

**A CSEPEL HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG hirdetménye
a számviteli törvény szerinti beszámolónak és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság
jelentésének lényeges adatairól, valamint a 2018. április 20-ra összehívott közgyűlés napirendjén
szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalójáról és a határozati javaslatoknak a
közzétételéről**

1. napirendi pont: Az igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról, az előző évi üzleti tevékenységről, előterjesztése a 2017. évi IFRS szerinti beszámolóról és a felelős társaságirányítási jelentésről, indítványa az eredmény felosztására, az osztalék megállapítására.

A jelentések lényeges adatai, az előterjesztések összefoglalója:

A Csepel Holding Nyrt. valamint a konszolidációs körébe tartozó leányvállalat se zárt eredményes évet.

A Csepel Holding Nyrt. 2017. évi IFRS (Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok) szerint készített mérleg- és eredménykimutatásának főbb adatai a következők :

Eredménykimutatás (IFRS szerint) :

CSEPEL HOLDING Nyrt. Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített pénzügyi kimutatásai

CSEPEL HOLDING Nyrt. Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített pénzügyi kimutatásai

Átfogó eredménykimutatás

a december 31-ével végződő évekről

| | 2017.12.30 | 2016.12.31 | Változás % |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | E Ft | E Ft | |
| Bevételek összesen | 47 890 | 51 240 | -6,54 |
| Értékesítés költségei | (16 923) | (25 225) | -32,91 |
| Bruttó fedezet | 30 967 | 26 015 | 19,04 |
| Értékesítési és marketing költségek | (2 659) | (2 040) | 30,34 |
| Igazgatási és egyéb működési költségek | (17 52) | (19 615) | -10,01 |
| Kutatás-fejlesztés költsége | - | - | |

| | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Egyéb bevétel és ráfordítás eredménye | <u>(116 381)</u> | <u>(2 218)</u> | 5 147,11 |
| Üzleti tevékenység nettó eredménye | (105 725) | 2 142 | -5 035,81 |
| Pénzügyi tevékenység bevétele | 2 546 | - | - |
| Pénzügyi tevékenység ráfordítása | <u>(244 374)</u> | <u>(222 441)</u> | 9,86 |
| Pénzügyi tevékenység eredménye | (241 828) | (222 441) | 8,72 |
| Adózás előtti eredmény | (347 553) | (220 299) | 57,76 |
| Nyereségadó | <u>(91)</u> | <u>(103)</u> | |
| Tárgyévi nettó eredmény | <u>(347 644)</u> | <u>(220 402)</u> | 57,73 |
| Egyéb átfogó eredmény | <u>-</u> | <u>-</u> | |
| Átfogó eredmény | <u>(347 644)</u> | <u>(220 402)</u> | 57,73 |

A kiegészítő melléklet a konszolidált pénzügyi beszámoló elválaszthatatlan részét képezi

Mérleg : (IFRS szerint) :

**CSEPEL HOLDING Nyrt. Nemzetközi
Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint
készített pénzügyi kimutatása**

Záró mérleg

2017. december 31.

| | 2017.12.31 | 2016.12.31 | 2016.01.01 |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | E Ft | E Ft | E Ft |
| ESZKÖZÖK | | | |
| Befektetett eszközök | | | |
| Ingatlanok, üzemi berendezések és felszerelések | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak | 0 | 0 | 0 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 244 048 | 465 000 |
| | <u>0</u> | <u>244 048</u> | <u>465 000</u> |

Forgóeszközök

| | | | |
|--|------------|---------------|----------------|
| Készletek | 0 | 0 | 0 |
| Vevők | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb rövid lejáratú követelések | 326 | 80 996 | 138 980 |
| Adókövetelések | 0 | 0 | 5 |
| Pénz és pénzeszköz egyenértékesek | 0 | 0 | 0 |
| Értékesítési célú befektetett eszközök | 0 | 0 | 0 |
| | <u>326</u> | <u>80 996</u> | <u>138 985</u> |

Eszközök összesen

| | | | |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <u><u>326</u></u> | <u><u>325 044</u></u> | <u><u>603 985</u></u> |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|

FORRÁSOK**Saját tőke**

| | | | |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| Jegyzett tőke | 347 003 | 347 003 | 347 003 |
| Tőketartalék | 137 997 | 137 997 | 137 997 |
| Eredménytartalék | (289 488) | (69 086) | (69 087) |
| Tárgyévi eredmény | (347 644) | (220 402) | - |
| | <u>(152 132)</u> | <u>195 512</u> | <u>415 913</u> |

Hosszú lejáratú kötelezettségek

| | | | |
|---------------|----------|----------|----------|
| Hitel/kölcsön | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
|---------------|----------|----------|----------|

Rövid lejáratú kötelezettségek

| | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Hitel/kölcsön | 246 | 182 | 119 |
| Szállítók | 6 254 | 15 230 | 13 851 |
| Egyéb kötelezettségek | 57 132 | 51 899 | 117 059 |
| Adófizetési kötelezettség | 88 826 | 62 221 | 57 043 |
| Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| | <u>152 458</u> | <u>129 532</u> | <u>188 072</u> |

Források összesen

| | | | |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <u><u>326</u></u> | <u><u>325 044</u></u> | <u><u>603 985</u></u> |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|

A Csepel Holding Nyrt. Igazgatósága tájékoztatja a befektetőket, hogy az előterjesztésre kerülő 2017. december 31-i mérleg és eredménykimutatás a befektetett eszközök között az Excel Csepel Kft. értékét 0 Ft-ra leértékeli.

Ennek oka, hogy a kft. két még futó projektjéből eredő eszközökre 100%-os értékvesztést elszámolását írják elő a számviteli szabályok.

'Distributed Generating Company LLC , Turbina project, összege: 185,000,508 Ft

'ECON.&ENERGY CONS.CONST.S. Dubai project összege: 128,539,847 Ft

Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság a fenti projektek megvalósulásával kapcsolatban a napokban új információkra vár, így ezen projektekkal kapcsolatos értékvesztéseket nem tekinti véglegesnek

Az igazgatóság eredményelosztási javaslata: osztalékfizetésre nem kerül sor, a negatív

eredmény az eredménytartalékba kerül.

2. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése az igazgatóságnak a 2017. évi, IFRS szerint készített beszámoló elfogadására vonatkozó előterjesztéséről, felelős társaságirányítási jelentéséről és az eredmény felosztásra és az osztalék megállapítására vonatkozó indítványáról.

3. napirendi pont: A könyvvizsgáló jelentése a 2017. évi, IFRS szerinti beszámolóról és üzleti jelentésről.

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2017. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményfelosztási javaslatról.

4. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2017. évi, IFRS szerinti beszámoló véleményezéséről.

5. napirendi pont: A jelentések megvitatása, a 2017. évi, IFRS szerinti beszámoló jóváhagyása, az eredmény felosztása, az osztalék megállapítása, a felelős társaságirányítási jelentés elfogadása.

Határozati javaslatok:

1. A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2017. évi, IFRS törvény szerinti beszámolót 985.842 eFt mérlegfőösszeggel és -347.644 eFt adózott eredménnyel (veszteséggel) jóváhagyja.

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

6. napirendi pont: Az igazgatóság előterjesztése a 2017. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról.

7. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése a 2017. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról.

8. napirendi pont: A könyvvizsgáló jelentése a 2016. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról.

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2017. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról.

9. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2017. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló véleményezéséről.

10. napirendi pont: A 2017. évi összevont IFRS – Nemzetközi Pénzügyi Beszámolóképzési Szabályok szerint készített - (konszolidált) éves beszámoló jóváhagyása.

11. napirendi pont : A könyvvizsgáló megválasztása, a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemei tartalmának meghatározása

12. napirendi pont : Igazgatósági tagok megválasztása, díjazásuk megállapítása
R. Kalaichelvan úr kérte ismételt felvételét a Társaság igazgatói tagjai közé

13. napirendi pont : Felügyelőbizottsági tagok megválasztása, díjazásuk megállapítása

14. napirendi pont : Auditbizottsági tagok megválasztása, díjazásuk megállapítása

15. napirendi pont : Alaptőke-emelés kezdeményezéséről tájékoztatás

Budapest, 2018. április 03.

CSEPEL HOLDING NYRT. IGAZGATÓSÁGA

Szavazati jogok száma a Csepel Holding Nyrt.-nél 2018. 04. 03.-án

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2018. 04. 03. napján:

| Részvénytípus | Névérték (Ft/db) | Kibocsátott darabszám | Össznévérték (Ft) |
|--|------------------|-----------------------|-------------------|
| „A” sorozat (törzsrészvény) | | | |
| „B” sorozat (törzsrészvény) | 150,- | 2 313 350 | 347 002 500 |
| „C” sorozat (szavazatsóbségi részvény) | | | |
| Alaptőke nagysága | | | 347 002 500 |

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2018. 04. 03. napján:

| Részvénytípus | Kibocsátott darabszám | Szavazati jogra jogosító részvények darabszáma | Részvényenkénti szavazati jog | Összes szavazati jog | Saját részvények száma |
|--|-----------------------|--|-------------------------------|----------------------|------------------------|
| „A” sorozat (törzsrészvény) | | | | | |
| „B” sorozat (törzsrészvény) | 2 313 350 | 2 313 350 | 1 | 2 313 350 | 0 |
| „C” sorozat (szavazatsóbségi részvény) | | | | | |
| Összesen | 2 313 350 | 2 313 350 | 1 | 2 313 350 | 0 |

NYILATKOZAT

a

CSEPEL HOLDING Nyrt. társaságirányítási gyakorlatáról

a

Budapesti Értéktőzsde Zrt. _Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján

A társaság Igazgatósága a Felelős Társaságirányítási jelentés részeként 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 nyilatkozat áttekintése 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.

Igazgatóság

| Igazgatóság tag neve | Beosztása |
|-----------------------|--------------------|
| Párkányi Zoltán Győző | Igazgatóság Elnöke |
| Szomi József Iván | Igazgatósági tag |
| Paul Dan Viorel | Igazgatósági tag |

A Társaság ügyvezető szerve az Igazgatóság, amely jogait és kötelezettségeit, feladatait testületként gyakorolja a Ptk. és egyéb vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerint. Az Igazgatóság feladat- és hatáskörébe tartozik mindazon döntés meghozatala, amely törvény vagy az alapszabály felhatalmazása alapján nem tartozik a közgyűlés vagy más szerv hatáskörébe. Az Igazgatóság működését, feladat- és hatáskörét a Ptk. és az Igazgatóság ügyrendje szabályozza.

A Társaság Felügyelő Bizottsága

A Társaság Felügyelő Bizottsága rendszeresen tájékozódik a Társaságban bekövetkezett jelentős eseményekről, részt vesz a beszámoló készítés és- ellenőrzés folyamatában, majd elfogadja azt és erről jelentést készít. A Felügyelő Bizottság tagjai:

| FB tag neve | Beosztása |
|-----------------------------|-----------|
| dr.Arz Gusztáv | Elnök |
| Rózsavölgyi László | FB tag |
| Pénzes-Fehér Hajnal Csillag | FB tag |

A Felügyelő Bizottság a gazdasági társaság legfőbb szerve számára ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. E körben a vezető tisztségviselőktől felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit, iratait megvizsgálhatja. A Felügyelő Bizottság testületként jár el, tagjai közül választ elnököt.

A Felügyelő Bizottság feladat- és hatáskörébe, szervezetére és működésére a Ptk. rendelkezései és ügyrendje megfelelően irányadók.

A Társaság Audit Bizottsága

A részvénytársaságnál Audit Bizottság működik, amelynek tagjai a közgyűlés a Felügyelő Bizottság tagjaival azonos időtartamra választja meg.

| AB tag neve | Beosztása |
|-----------------------------|------------------|
| dr.Arz Gusztáv | AB elnök |
| Rózsavölgyi László | AB tag |
| Pénzes-Fehér Hajnal Csillag | AB tag |

Az audit Bizottság feladat- és hatáskörébe tartozik mindaz, amit törvény, illetőleg felhatalmazása alapján a létesítő okirat a hatáskörébe utal. Az Audit Bizottság elnökét tagjai közül választja, határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

A Társaság könyvvizsgálója:

A Társaság választott könyvvizsgálójának feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenképp annak megállapításáról, hogy a gazdasági társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és való képet ad-e a Társaság vagyoni helyzetéről, működésének eredményéről.

Név: REPORT & AUDIT Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.
 Székhelye: 4033 Debrecen, Vak Bottyán u. 54.
 Cégjegyzékszám: 09-07006577
 Kamarai nyilvántartási szám: 001511
 Minősítése : IFRS : IFRS000121
 Kibocsátói : K000086

A könyvvizsgálatért személyében felelős:

Név: Gyapjas István
 Lakcíme: 4033 Debrecen, Vak Bottyán u. 54.
 Anyja neve:
 Könyvvizsgálói engedélyszáma: 004857
 Minősítése : IFRS : IFRS000118
 Kibocsátói : K000063

A Társaság nyilvánosságra hozatalra vonatkozó elvei:

A társaság hirdetményeit a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (www.bet.hu), az MNB (www.kozzetelek.hu), valamint honlapján (www.csepel-holding.hu) tesz közzé. A társaság hirdetményeit abban az esetben teszi közzé a Cégközlönyben, ha ezt jogszabály számára kötelezően előírja.

A hirdetmények közzétételére, azok rendszerességére és tartalmára a vonatkozó jogszabályok, BÉT, KELER, PSZÁF szabályozások az irányadók.

Részvényesi jogok gyakorlásának feltételei:

A közgyűlésen való részvétel jogát és a részvényhez fűződő egyéb jogait az a részvényes gyakorolhatja, akinek nevét a Közgyűlés kezdő napját megelőző második (2) munkanapon 18.00 órakor (Részvénykönyv Lezárása) a részvénykönyv tartalmazza az eddig az időpontig a társaság az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolást eredetben átvette. A tulajdonosi igazolás társaság részére történő szabályszerű átadásának minősül a fentiekén túl az is, amennyiben a részvényes a Részvénykönyv Lezárásáig azt faxon vagy más igazolható módon a társaság részére eljuttatja és legkésőbb a Közgyűlés megkezdéséig annak eredeti példányát is átadja. A fenti tételek hiányában a részvényes a Közgyűlésen nem vehet részt, szavazati és egyéb jogokat nem gyakorolhat. A tulajdonosi igazolás társaság részére történő átadása tekintetében a bizonyítási kötelezettség a részvényest terheli.

A tulajdonosi igazolást az értékpapírszámla-vezető köteles a részvényes kérésére a részvényről kiállítani. A tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell a részvénytársaság cégnevét, a részvényfajtát, a részvény darabszámát, az értékpapírszámla-vezető cégnevét, és cégszerű aláírását, a részvényes nevét (cégnevét, lakóhelyét (székhelyét)).

A tulajdonosi igazolás a Közgyűlés vagy a megismételt Közgyűlés napjáig érvényes. A tulajdonosi igazolásnak a részvényes tőzsdezárást követően tulajdonolt valós részvény darabszámát kell tartalmaznia.

A tulajdonosi igazolás fordulónapja nem lehet korábbi, mint a Közgyűlést megelőző ötödik (5.) munkanap.

A tulajdonosi igazolás kiállítását követően az értékpapírszámla-vezető az értékpapírszámlán a részvényre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidejű visszavonása mellett vezethet át.

A társaság részére megküldött tulajdonosi igazolásban foglalt adatoknak meg kell egyeznie a Részvénykönyv Lezárásakor fennálló valós adatokkal. Amennyiben a tulajdonosi igazolás benyújtását követően és a Részvénykönyv Lezárását megelőzően a részvényes tulajdonában álló részvény darabszámában vagy más adatokban változás következik be, a részvényes köteles új tulajdonosi igazolást a társaság részére eljuttatni.

A társaság nem vállal felelősséget az értékpapír-számlavezetők mulasztásának következményeiért.

Amennyiben a részvényes nem természetes személy vagy meghatalmazottja útján jár el, úgy a képviseletében eljáró személy köteles igazolni képviseleti jogosultságát (30 napnál nem régebbi cégkivonat, aláírási címpéldány) magyar vagy angol nyelven.

A részvényes a részvényhez fűződő jogait személyesen vagy képviselője útján gyakorolhatja.

A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a részvénytársasághoz benyújtani legkésőbb a közgyűlést megelőző 2. napig 18.00 óráig. Amennyiben a meghatalmazás formai, illetőleg tartalmi szempontból nem megfelelő vagy elkésett, a meghatalmazott a közgyűlésen nem vehet részt, szavazati jogokat nem gyakorolhat.

A képviseleti meghatalmazás egy közgyűlésre szól.

Az Igazgatóság felhívására a részvényes (letétkezelő, részvényesi meghatalmazott, közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő) haladéktalanul nyilatkozni köteles arról, hogy a részvények tekintetében ki a tényleges tulajdonos. Amennyiben a részvényes a felhívásnak nem tesz eleget az előírt határidőn belül a szavazati joga felfüggesztésre kerül mindaddig, míg a tájékoztatási kötelezettségének eleget nem tesz.

A közgyűlés lefolytatása, határozathozatal:

A részvényesek regisztrálása a közgyűlés kezdő időpontját megelőző egy órával kezdődik. A regisztráció során a részvényes személyazonosságának, lakóhelyének, képviseleti jogosultságának igazolását és a jelenléti ív aláírását

követően átveszi a lezárt részvénykönyvben szereplő részvény darabszám szerint öt megillető szavazatszámot tartalmazó szavazólapot.

A közgyűlésen a szavazás a szavazójegyek feltartásával történik. A közgyűlés a szavazás lebonyolítására a közgyűlés elnökének javaslatára szavazatszámútlót (vagy szavazatszámútló bizottságot) választ.

Minden részvény egy szavazatra jogosít, tehát minden 150,-Ft névértékű részvény után a részvényt egy szavazat illeti meg.

A közgyűlés a határozatokat a leadott szavazatok egyszerű többségével hozza meg, kivéve, ha jogszabály vagy felhatalmazása alapján az alapszabály, illetőleg a társaság működésére kötelezően alkalmazandó tőzsdei szabályzat magasabb szavazati arányt tesz lehetővé.

Részvényesi jogokra vonatkozó egyéb tájékoztatás

A részvénykönyvnek a közgyűlést megelőző lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek 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 részvényt megillető jogokat gyakorolja.

A részvényes jogosult a közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan, a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelemmel felvilágosítást kérni az Igazgatóságtól. Az igazgatóság megtagadhatja a felvilágosítást, ha álláspontja szerint az a részvénytársaság üzleti titkát sértené.

A szavazatok legalább egy százalékaival rendelkező részvényesek az ok megjelölésével írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, illetőleg a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek. A részvényesek ezen jogukat a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül gyakorolhatják.

A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbiakban 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 Csepel Holding Nyrt. (a „Társaság”) Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága 2017. március 23.. Határozatával a Társaság nevében **Csepel Holding társaságirányítási gyakorlatáról** az alábbi nyilatkozatot teszi, és az alábbi információkat adja:

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

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a BÉT igazgatósága által jóváhagyott „Felelős Társaságirányítási Ajánlások” (továbbiakban: FTA) 2.1.1 pontban foglaltakra. (Stratégiai irányelvek, kockázatkezelési irányelvek meghatározása, stb.)

Igen

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

Igen

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem Az irányelvek kidolgozás alatt vannak

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

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

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

Igen

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 felkérését.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

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

Igen

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

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

Igen

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

Igen

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

Nem Ilyen eset még nem fordult elő

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

Igen

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

Igen

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

Igen

- A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.
Igen
Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.
Igen
Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.
Igen
- A 2.8.3 Az igazgatóság megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.
Igen
A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a Társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a Társaság célkitűzéseinek elérését.
Igen
- A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette az FTA 2.84 pontokban szereplő szempontokat.
Igen
- A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása
Igen
- A 2.8.6 A Társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.
Igen
A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.
Igen
- A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.
Nem, mert nincs belső ellenőrzési szervezet
A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.
Nem, mert nincs belső ellenőrzési szervezet
- A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.
Igen
- A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.
Nem; kidolgozás alatt
Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.
Igen

- A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.
Igen
- 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
- 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
- Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanak, mely jelentősen befolyásolják a társaság működését.
Igen
- 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 életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
Nem, még kidolgozás alatt van
- A 3.2.1 Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.
Nem, belső ellenőrzését nem, mert nem működik belső ellenőrzés
- 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 (Kivéve a belső ellenőrzését)
- A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelöltől bekérte az FTA 3.2.4 szerinti (függetlenséget) feltáró nyilatkozatot.
Igen
- A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.
Nem, csak ideiglenes jelleggel választja meg a Társaság
- A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.
Igen
- A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.
Igen
- A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.
Igen
- A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.
Igen

- A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.
Nem, csak ideiglenesen. Szükség esetén hozza létre a Társaság
- 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
- A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.
Igen
- Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.
Igen
- A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.
Igen
- A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.
Igen
- A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.
Igen (Konkrét felmerüléskor)
- A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.
Igen
- A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.
Igen
- A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.
Igen
- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.
Nem, ideiglenes bizottságokat hozott létre, szükség esetén
- 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
- A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a Társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.
Igen

- A 4.1.3 A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.
Nem, mert nincs ilyen irányelve
- A Társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.
Igen
- A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.
Igen
- A 4.1.5 A Társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.
Igen
- 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.
Nem, kidolgozás alatt
- 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
- 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
- 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
- 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
- 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.
Nem, kidolgozás alatt
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.
Igen

- A 4.1.14 A Társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.
Igen
A Társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, és a menedzsment tagok a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette.
Igen
- 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.
Nem, kidolgozás alatt van

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. | Nem |
| J 1.2.1 | A Társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kiterve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát. | Igen |
| J 1.2.2 | A Társaság alapszabálya a Társaság honlapján megtekinthető | Igen |
| J 1.2.3 | A Társaság honlapján az FTA 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették. | Igen |
| J 1.2.4 | Az FTA 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta. | Igen |
| J 1.2.5 | A Társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését. | Igen |
| 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 |
| J 1.2.7 | A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását- | Igen |
| J 1.2.11 | A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat. | Igen |
| J 1.3.1 | A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. | Igen |
| J 1.3.2 | Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát. | Igen |
| 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 |

| | | |
|----------|--|------|
| 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 |
| 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 |
| 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 betartásra kerüljenek. | Igen |
| J 1.3.7 | A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott. | Igen |
| J 1.3.11 | Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. | Igen |
| 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 |
| J 1.4.1 | A Társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. | Nem |
| J 1.4.2 | A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit. | 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 |
| J 2.2.1 | A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár. | Igen |
| J 2.3.2 | A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez. | Igen |
| J 2.3.3 | Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele. | Igen |
| 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 |
| J 2.4.2 | A testületek összetétele, létszáma megfelel az FTA 2.4.2 pontban meghatározott elveknek. | Igen |
| 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 |

| | | |
|----------|---|------|
| J 2.5.2 | Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették. | Igen |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| J 2.7.6 | A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet. | Igen |
| 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 |
| J 2.8.10 | A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette az FTA 2.8.10 pontban foglalt szempontokat. | Igen |
| J 2.8.12 | A Társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak. | Igen |
| J 2.9.1 | Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra. | Igen |
| J 2.9.4 | Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Társaság könyvvizsgálóját. | Igen |
| J 2.9.5 | A Társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében. | Igen |
| 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 |
| J 3.1.4 | A Társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához. | Igen |
| J 3.1.5 | A Társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza az FTA 3.1.5 pontba foglaltakat. | Igen |
| J 3.2.2 | Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól. | Igen |
| J 3.3.3 | A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / | Igen |

igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.

| | | |
|----------|---|------|
| J 3.3.4 | A jelölőbizottság tagjainak többsége független. | Igen |
| J 3.3.5 | A jelölőbizottság ügyrendje kitér az FTA 3.3.5 pontban foglaltakra. | Igen |
| J 3.4.5 | A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. | Igen |
| J 3.4.6 | A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll. | Igen |
| J 4.1.4 | A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az FTA 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek. | Igen |
| | Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket. | Igen |
| J 4.1.7 | A Társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el. | Igen |
| J 4.1.16 | A Társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait. | Nem |

Budapest, 2018. április 03.

Párkányi Zoltán
az igazgatóság elnöke

Szomi Iván
igazgatósági tag