

**A CSEPEL HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**  
**hirdetménye**

**a számviteli törvény szerinti beszámolónak és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság  
jelentésének lényeges adatairól, valamint a 2012. április 27-ére összehívott közgyűlés  
napirendjén szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalójáról és a határozati  
javaslatokról**

**1. napirendi pont:** Az igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról, az előző évi üzleti tevékenységről, előterjesztése a 2011. évi, a számviteli törvény 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 leányvállalatok eredményes (nyereséges) évet zártak.

Az Nyrt. legfontosabb leányvállalatának, az Excel Csepel Kft.-nek 2011. évi nettó árbevétele ugyan kb. 40 %-kal kevesebb, mint a 2010. évi, viszont ez az „árbevétel-szint” még mindig 40-50 %-kal magasabb az elmúlt - 2010. évet megelőző - tíz év átlagánál.

A Csepel Holding Nyrt. 2011. évi mérleg- és eredménykimutatásának főbb adatai a következők :

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

Ezer Ft-ban

<b>A tétel megnevezése</b>	<b>2011. évi éves beszámoló</b> <b>2011. 12. 31.</b>
I. Értékesítés nettó árbevétele	48 720
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	
III. Egyéb bevételek	262
V. Anyagjellegű ráfordítások	8 550
V. Személyi jellegű ráfordítások	33 667
VI. Értékcsökkenési leírás	
VII. Egyéb ráfordítások	1 332
<b>A. Üzemi (üzleti) tev. eredménye</b>	<b>5 433</b>

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 044
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-4 044</b>
<b>C. Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>1 389</b>
X. Rendkívüli bevételek	
XI. Rendkívüli ráfordítások	
D. Rendkívüli eredmény	
<b>E. Adózás előtti eredmény</b>	<b>1 389</b>
XII. Adófizetési kötelezettség	
<b>F. Adózott eredmény</b>	<b>1 389</b>
<b>G. Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>1 389</b>

**Mérleg (Magyar Számviteli Törvény /MSZT/ szerint)**

Ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2011. 12. 31.
A. Befektetett eszközök	790 000
B. Forgóeszközök	13 578
C. Aktív időbeni elhatárolások	4 800
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>808 378</b>
D. Saját tőke	732 211
E. Céltartalékok	0
F. Kötelezettségek	73 210
G. Passzív időbeni elhatárolások	2 957
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>808 378</b>

***Az igazgatóság eredményelosztási javaslata: osztalékfizetésre nem kerül sor, a pozitív eredmény az eredménytartalékba kerül.***

**2. napirendi pont:** A felügyelő bizottság jelentése az igazgatóságnak a 2011. évi, számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadására vonatkozó előterjesztéséről, felelős társaságirányítási jelentéséről és az eredmény felosztásra és az osztalék megállapítására vonatkozó indítványáról

A felügyelő bizottság megvizsgálta az igazgatóság előterjesztését a társaság 2011. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményelosztási javaslatról és a felelős vállalatirányítási jelentésről és azokat elfogadásra javasolja a közgyűlésnek.

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

**3. napirendi pont:** A könyvvizsgáló jelentése a 2011. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és üzleti jelentésről

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2011. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményfelosztási javaslatról.

**4. napirendi pont:** Az audit bizottság jelentése a 2011. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezéséről.

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

**5. napirendi pont:** A jelentések megvitatása, a 2011. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása, az eredmény felosztása, az osztalék megállapítása, a felelős társaságirányítási jelentés elfogadása

Határozati javaslatok:

1. A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2011. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolót 808 378 eFt. mérleg főösszeggel és 1 389 eFt. mérleg szerinti eredménnyel (nyereséggel) jóváhagyja.

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

**6. napirendi pont:** Az igazgatóság előterjesztése a 2011. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

**7. napirendi pont:** A felügyelő bizottság jelentése a 2011. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

**8. napirendi pont:** A könyvvizsgáló jelentése a 2011. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2011. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról.

**9. napirendi pont:** Az audit bizottság jelentése a 2011. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló véleményezéséről

**10. napirendi pont:** A 2011. évi összevont IFRS – Nemzetközi Pénzügyi Beszámolókészítési Szabályok szerint készített - (konszolidált) éves beszámoló jóváhagyása

Határozati javaslat:

A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2011. évi összevont (konszolidált) éves beszámolót 2 312 161 eFt. mérleg főösszeggel és 1 271 eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja.

**CSEPEL HOLDING Nyrt.****Konzolidált mérleg**

a december 31-i állapot szerint

	<b>2011.12.31</b>	<b>2010.12.31</b>
	eFt	eFt
<b>ESZKÖZÖK</b>		
<b>Befektetett eszközök</b>		
Ingtatlanok, üzemi berendezések és felszerelések	288 937	333 055
Immateriális javak	24 337	124 439
Értékesíthető pénzügyi eszközök	1	1
	<b>313 275</b>	<b>457 495</b>
<b>Forgóeszközök</b>		
Készletek	720 941	661 277
Vevők	976 530	204 839
Egyéb rövid lejáratú követelések	242 374	106 197
Pénzeszközök	58 791	200 240
Értékesítési célú befektetett eszközök	250	-
	<b>1 998 886</b>	<b>1 172 553</b>
<b>Eszközök összesen</b>	<b>2 312 161</b>	<b>1 630 048</b>
<b>FORRÁSOK</b>		
<b>Saját tőke</b>		
Jegyzett tőke	925 340	925 340
Tőketartalék	137 997	137 997
Eredménytartalék	(733 422)	(949 484)
Tárgyévi adózott eredmény	1 271	216 062
	<b>331 186</b>	<b>329 915</b>
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>		
Hitel/kölcsön	5 509	15 956
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>		
Hitel/kölcsön	609 820	225 594
Szállítók	913 619	634 223
Egyéb kötelezettségek és passzív elhatárolások	399 139	396 668
Céltartalékok	52 888	27 692
	<b>1 975 466</b>	<b>1 284 177</b>
<b>Források összesen</b>	<b>2 312 161</b>	<b>1 630 048</b>

**CSEPEL HOLDING Nyrt.****Konzolidált eredménykimutatás**

a december 31-ével végződő évekről

	<b>2011</b> eFt	<b>2010</b> eFt
Értékesítés nettó árbevétele	2 023 879	2 902 117
<b>Értékesítés költségei</b>	<b>(1 651 705)</b>	<b>(2 511 687)</b>
<b>Bruttó fedezet</b>	<b>372 174</b>	<b>390 430</b>
Értékesítési és marketing költségek	(41 216)	(64 054)
Igazgatási és egyéb működési költségek	(173 566)	(261 352)
Kutatás-fejlesztés költsége	(105 740)	(121 619)
Egyéb bevétel és ráfordítás eredménye	55 891	307 821
<b>Üzleti tevékenység nettó eredménye</b>	<b>107 543</b>	<b>251 226</b>
Pénzügyi tevékenység nettó eredménye	(103 136)	(35 164)
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>4 407</b>	<b>216 062</b>
Társasági adó	(3 136)	
	-	
<b>Tárgyévi nettó eredmény</b>	<b>1 271</b>	<b>216 062</b>
<b>Egy részvényre jutó eredmény (Ft)</b>		
Alap	0,55	93,40

**11. napirendi pont:** Felügyelő bizottsági tagok visszahívása, megválasztása, díjazásuk megállapítása.

Határozati javaslat:

A közgyűlés a Felügyelő bizottsági tagokat megválasztja

**12. napirendi pont:** Az audit bizottság tagjainak visszahívása, megválasztása.

Határozati javaslat:

A közgyűlés az audit bizottsági tagokat megválasztja.

**13. napirendi pont:** Az Alapszabály VII. 7.8 pontjainak módosítása.

A Gt. módosított 304. § (3) bekezdése alapján szükséges az Alapszabály VII. 7.8 pontjának módosítása.

Az igazgatóság javasolja a közgyűlésnek az Alapszabály alábbiak szerinti módosítását:

Az Alapszabály VII. 7.8 pontja 1. mondata helyébe a következő rendelkezés lép:

*„A közgyűlésen azok a részvényesek rendelkeznek szavazati joggal, akiknek a nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza.”*

**Budapest, 2012. április 12.**

**CSEPEL HOLDING NYRT. IGAZGATÓSÁGA**

## Szavazati jogok száma a Csepel Holding Nyrt.-nél 2012. 03. 31.-én

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2012. 03. 31. napján:

Részvénytípus	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
„A” sorozat (törzsrészvény)			
„B” sorozat (törzsrészvény)	400,-	2.313.350	925.340.000
„C” sorozat (szavazatsöbbségi részvény)			
<b>Alaptőke nagysága</b>			925.340.000

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2012. 03. 31. 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 (szavazatsöbbségi részvény)					
<b>Összesen</b>	2.313.350	2.313.350	1	2.313.350	0

**NYILATKOZAT**  
**A Csepel Holding társaságirányítási gyakorlatáról**  
**a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság által közzétett**  
**Felelős Társaságirányítási Ajánlások alapján**

A Csepel Holding Nyrt. (a „Társaság”) Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága 2012. április 12. 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 2.72 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 könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen

Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, 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 válassza 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, költségterítések, 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 közzétételkor, 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 érdekeltiségét 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 (kitérve 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 azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljárt.	Igen
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.	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 értékelte 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 / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	Igen
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, 2012. április 12.

Párkányi Zoltán  
az igazgatóság elnöke

## Kivonat

### a Csepel Holding Nyrt. 2012. április 12-én megtartott felügyelő bizottsági ülésének jegyzőkönyvéből

#### 1 / A Csepel Holding Nyrt. 2011 évi éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2011 évi mérlegét, és eredmény-kimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

- a mérleg főösszege:	808 378 e Ft
- A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele :	48 720 e Ft
- Alaptevékenységének költségei:	42 217 e Ft
- 2011 évi üzleti eredménye:	5.433 e Ft
- Egyéb ráfordítások:	1 332 e Ft
- A pénzügyi műveletek eredménye:	-4 044 e Ft
- A Csepel Holding 2011. évi szokásos vállalkozási eredménye:	1 389 e Ft
- A Csepel Holding 2011. évi mérleg eredménye:	1 389 e Ft

Budapest, 2012. április 12.

dr. Arz Gusztáv  
felügyelő bizottság elnöke

Rózsavölgyi László  
felügyelő bizottsági tag

PapJózsefné  
felügyelő bizottsági tag

**A Csepel Holding Nyrt. 2011 évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített – konszolidált éves beszámolójának elfogadása**

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2011. évi, nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített, konszolidált éves mérlegét, és eredmény-kimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

Mérleg főösszeg:	2 312 161 eFt
- összes árbevétele:	2.023.879 eFt
- értékesítés költségei:	1.651.705 eFt
- bruttó fedezet	372.174 eFt
- értékesítési és marketing költségek	41.216 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	173.566 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	105.740 eFt
- egyéb bevétel és ráfordítás	55.891 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	107.543 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	-103.136 eFt
- adózás előtti eredmény:	4.407 eFt
- társasági adó	-3.136 eFt
- adózott eredmény	1.271 eFt
- mérleg szerinti eredmény	1.271 eFt

Budapest, 2012. április 12.

dr.Arz Gusztáv  
a felügyelő bizottság elnöke

Rózsavölgyi László  
felügyelő bizottsági tag

Pap Józsefné  
felügyelő bizottsági tag

**J e g y z ő k ö n y v**  
**a Csepel Holding Nyrt. audit bizottságának**  
**2012. április 12-i üléséről**

**1/ A Csepel Holding Nyrt. 2011. évi éves beszámolójának elfogadása**

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2011. évi mérlegét és eredmény-kimutatását, valamint annak kiegészítő mellékletét – és az év során végzett részvizsgálatok eredményeit is figyelembe véve – azokat az alábbi sarokszámokkal a felügyelő bizottság és a közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

- a mérleg főösszege:	808 378 e Ft
- A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele :	48 720 e Ft
- Alaptevékenységének költségei:	42 217 e Ft
- 2011 évi üzleti eredménye:	5.433 e Ft
- Egyéb ráfordítások:	1 332 e Ft
- A pénzügyi műveletek eredménye:	-4 044 e Ft
- A Csepel Holding 2011. évi szokásos vállalkozási eredménye:	1 389 e Ft
- A Csepel Holding 2011. évi mérleg eredménye:	1 389 e Ft

Budapest, 2012. április 12.

dr. Arz Gusztáv  
az audit bizottság elnöke

Rózsavölgyi László  
audit bizottsági tag

Pap Józsefné  
audit bizottsági tag

/ **A Csepel Holding Nyrt. 2011. évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített – konszolidált éves beszámolójának elfogadása**

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2011. évi nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített konszolidált éves mérlegét és eredménykimutatását, valamint annak kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

Mérleg főösszeg:	2 312 161 eFt
- összes árbevétele:	2.023.879 eFt
- értékesítés költségei:	1.651.705 eFt
- bruttó fedezet	372.174 eFt
- értékesítési és marketing költségek	41.216 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	173.566 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	105.740 eFt
- egyéb bevétel és ráfordítás	55.891 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	107.543 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	-103.136 eFt
- adózás előtti eredmény:	4.407 eFt
- társasági adó	-3.136 eFt
- adózott eredmény	1.271 eFt
- mérleg szerinti eredmény	1.271 eFt

Budapest, 2012. április 12.

dr. Arz Gusztáv  
az audit bizottság elnöke

Rózsavölgyi László  
audit bizottsági tag

Pap Józsefné  
audit bizottsági tag