

A CSEPEL HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
hirdetménye

a számviteli törvény szerinti beszámolónak és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatairól, valamint a 2015. április 20-ra 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 2014. 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 nagyobb leányvállalat is eredményes (nyereséges) évet zárt.

A kisebb leányvállalat (Csepei Szerszágépgyár Kft.) viszont kikerült a konszolidációs körből, eladás ill. tulajdonosváltás miatt. (A konszolidált beszámolóban a bázisadatok ennek megfelelően módosításra kerültek.)

A Csepel Holding Nyrt. 2014. évi mérleg- és eredménykimutatásának főbb adatai a következők :

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

Ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2014. évi éves beszámoló 2014. 12. 31.
I. Értékesítés nettó árbevétele	51 240
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	
III. Egyéb bevételek	16
V. Anyagjellegű ráfordítások	6 488
V. Személyi jellegű ráfordítások	37 945
VI. Értékcsökkenési leírás	0
VII. Egyéb ráfordítások	1 509
A. Üzemi (üzleti) tev. eredménye	5 314
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 519
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-4 519

C.	Szokásos vállalkozási eredmény	795
X.	Rendkívüli bevételek	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0
D.	Rendkívüli eredmény	0
E.	Adózás előtti eredmény	795
XII.	Adófizetési kötelezettség	103
F.	Adózott eredmény	692
G.	Mérleg szerinti eredmény	692

Mérleg (Magyar Számviteli Törvény /MSZT/ szerint)

Ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2014. 12. 31.	
A.	Befektetett eszközök	465 000
B.	Forgóeszközök	81 402
C.	Aktív időbeni elhatárolások	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	546 402
D.	Saját tőke	414 293
E.	Céltartalékok	0
F.	Kötelezettségek	129 513
G.	Passzív időbeni elhatárolások	2 596
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	546 402

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

2. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése az igazgatóságnak a 2014. 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 2014. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményfelosztási 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 2014. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és üzleti jelentésről.

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2014. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményfelosztási javaslatról.

4. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2014. 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 2014. 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 2014. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolót 546 402 eFt. mérleg főösszeggel és 692 eFt. mérleg szerinti eredménnyel (nyereséggel) jóváhagyja.
2. A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett felelős társaságirányítási jelentést elfogadja.

6. napirendi pont: Az igazgatóság előterjesztése a 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról.

A jelentés lényeges adatai, az előterjesztések összefoglalója:

A Csepel Holding Nyrt. 2014. évi mérleg- és eredménykimutatásának főbb adatai a következők:

Árbevétel:	1 105 875 eFt
Mérleg szerinti eredmény/veszteség	– 42 750 eFt
Mérlegfőösszeg:	2 058 464 eFt

7. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése a 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról.

A felügyelőbizottság megvizsgálta az igazgatóság előterjesztését a társaság 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról és azt elfogadásra javasolja a közgyűlésnek.

8. napirendi pont: A könyvvizsgáló jelentése a 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról.

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról.

9. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló véleményezéséről.

Az auditbizottság megvizsgálta az igazgatóság előterjesztését a társaság 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról és azt elfogadásra javasolja a közgyűlésnek.

10. napirendi pont: A 2014. évi összevont IFRS – Nemzetközi Pénzügyi Beszámolóképzítési Szabályok szerint készített - (konszolidált) éves beszámoló jóváhagyása.

Határozati javaslat:

A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolót 2.058.464 eFt. mérleg főösszeggel és - 42.750 eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja.

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

Konszolidált eredménykimutatás
a december 31-ével végződő évekről

	2014.12.31	2013.12.31(mód.)	2013.12.31
	E Ft	E Ft	E Ft
Értékesítés nettó árbevétele	1 105 875	1 857 720	1 806 165
Értékesítés költségei	<u>(1 012 683)</u>	<u>(1 559 116)</u>	<u>(1 534 234)</u>
Bruttó fedezet	93 192	298 604	271 931
Értékesítési és marketing költségek	(50 506)	(42 720)	(41 979)
Igazgatási és egyéb működési költségek	(347 097)	(329 633)	(311 525)
Kutatás-fejlesztés költsége	(103 868)	(59 422)	(59 422)
Egyéb bevétel és ráfordítás eredménye	<u>420 551</u>	<u>(120 443)</u>	<u>(118 337)</u>
Üzleti tevékenység nettó eredménye	12 272	(253 614)	(259 332)
Pénzügyi tevékenység bevétele	40 656	41 864	49 320
Pénzügyi tevékenység ráfordítása	<u>(92 577)</u>	<u>(97 340)</u>	<u>(94 884)</u>
Pénzügyi tevékenység eredménye	(51 921)	(55 476)	(45 564)
Adózás előtti eredmény	(39 649)	(309 090)	(304 896)
Nyereségadó	<u>(3 101)</u>	<u>(3 341)</u>	<u>(4 035)</u>

Tárgyévi nettó eredmény	<u>(42 750)</u>	<u>(312 431)</u>	<u>(308 931)</u>
-------------------------	-----------------	------------------	------------------

Egy részvényre jutó eredmény (Ft)			
Alap/Higitott	-18,48	-135,06	-133,54

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

Konszolidált mérleg
a december 31-ével végződött évekről

	2014.12.31	2013.12.31(mód.)	2013.12.31
	E Ft	E Ft	E Ft
ESZKÖZÖK			
Befektetett eszközök			
Ingatlanok, üzemi berendezések és felszerelések	216 033	275 361	297 310
Immateriális javak	49 034	1 272	1 272
Befektetett pénzügyi eszközök	1	1	1
	<u>265 068</u>	<u>276 634</u>	<u>298 583</u>
Forgóeszközök			
Készletek	823 278	775 872	775 872
Vevők	406 507	525 174	512 219
Egyéb rövid lejáratú követelések	485 613	345 201	350 707
Adókövetelések	3	33	33
Pénz és pénzeszköz egyenértékesek	77 745	64 616	67 001
Értékesítési célú befektetett eszközök	250	250	250
	<u>1 793 396</u>	<u>1 711 146</u>	<u>1 706 082</u>
Eszközök összesen	<u>2 058 464</u>	<u>1 987 780</u>	<u>2 004 665</u>
FORRÁSOK			
Saját tőke			
Jegyzett tőke	925 340	925 340	925 340
Tőketartalék	137 997	137 997	137 997
Eredménytartalék	(926 943)	(666 599)	(658 319)
Tárgyévi eredmény	(42 750)	(308 931)	(312 431)
	<u>93 644</u>	<u>87 807</u>	<u>92 587</u>

Kisebbségi részesedés	123	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek			
Hitel/kölcsön	-	-	6 846
Rövid lejáratú kötelezettségek			
Hitel/kölcsön	641 481	366 509	369 859
Szállítók	786 336	1 047 767	1 032 615
Egyéb kötelezettségek	372 273	336 737	354 493
Adófizetési kötelezettség	156 477	134 709	134 014
Céltartalékok	8 130	14 251	14 251
	<u>1 964 697</u>	<u>1 899 973</u>	<u>1 905 232</u>
Források összesen	<u>2 058 464</u>	<u>1 987 780</u>	<u>2 004 665</u>

A kiegészítő melléklet a konszolidált pénzügyi beszámoló elválaszthatatlan részét képezi

Budapest, 2015. április 20.

CSEPEL HOLDING NYRT. IGAZGATÓSÁGA

Szavazati jogok száma a Csepel Holding Nyrt.-nél 2015. 03. 31.-én

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2015. 03. 31. napján:

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

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2015. 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 (szavazatszöbbségi részvény)					
Összesen	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 2015. április 20. 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 felkérést.

- 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 tájékozódik 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 jelölttől 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 (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 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 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 kiter 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	Igen

vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

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, 2015. április 20.

Párkányi Zoltán
az igazgatóság elnöke

Kivonat

a Csepel Holding Nyrt. 2015. április 20-án megtartott felügyelő bizottsági ülésének jegyzőkönyvéből

1 / A Csepel Holding Nyrt. 2014 évi éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2014 évi mérlegét, és eredmény-kimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

- a mérleg főösszege:	546 402 e Ft
- A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele :	51 240 e Ft
- Alaptevékenységének költségei:	43 983 e Ft
- 2014 évi üzleti eredménye:	5 314 e Ft
- Egyéb ráfordítások:	1 509 e Ft
- A pénzügyi műveletek eredménye:	-4 519 e Ft
- A Csepel Holding 2014. évi szokásos vállalkozási eredménye:	795 e Ft
- A Csepel Holding 2014. évi mérleg szerinti eredménye:	692 e Ft

Budapest, 2015. április 20.

dr. Arz Gusztáv
felügyelő bizottság elnöke

Rózsavölgyi László
felügyelő bizottsági tag

Fehér Hajnal Csillag
felügyelő bizottsági tag

A Csepel Holding Nyrt. 2014 évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített – konszolidált éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2014. 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:	2 058 464 eFt
- összes árbevétele:	1 105 875 eFt
- értékesítés költségei:	1 012 683 eFt
- bruttó fedezet	93 192 eFt
- értékesítési és marketing költségek	50 506 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	347 097 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	103 868 eFt
- egyéb bevétel és ráfordítás	420 551 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	12 272 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	-51 921 eFt
- adózás előtti eredmény:	-39 649 eFt
- társasági adó	-3 101 eFt
- adózott eredmény	-42 750 eFt
- mérleg szerinti eredmény	-42 750 eFt

Budapest, 2015. április 20.

dr. Arz Gusztáv
a felügyelő bizottság elnöke

Rózsavölgyi László
felügyelő bizottsági tag

Fehér Hajnal Csillag
felügyelő bizottsági tag

J e g y z ő k ö n y v

a Csepel Holding Nyrt. audit bizottságának 2015. április 20-i üléséről

1/ A Csepel Holding Nyrt. 2014. évi éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2014. 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:	546 402 e Ft
- A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele :	51 240 e Ft
- Alaptevékenységének költségei:	43 983 e Ft
- 2014 évi üzleti eredménye:	5 314 e Ft
- Egyéb ráfordítások:	1 509 e Ft
- A pénzügyi műveletek eredménye:	-4 519 e Ft
- A Csepel Holding 2014. évi szokásos vállalkozási eredménye:	795 e Ft
- A Csepel Holding 2014. évi mérleg szerinti eredménye:	692 e Ft

Budapest, 2015. április 20.

dr. Arz Gusztáv
az audit bizottság elnöke

Rózsavölgyi László
audit bizottsági tag

Fehér Hajnal Csillag
audit bizottsági tag

A Csepel Holding Nyrt. 2014. évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített - konszolidált éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2014. 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:	2 058 464 eFt
- összes árbevétele:	1 105 875 eFt
- értékesítés költségei:	1 012 683 eFt
- bruttó fedezet	93 192 eFt
- értékesítési és marketing költségek	50 506 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	347 097 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	103 868 eFt
- egyéb bevétel és ráfordítás	420 551 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	12 272 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	-51 921 eFt
- adózás előtti eredmény:	-39 649 eFt
- társasági adó	-3 101 eFt
- adózott eredmény	-42 750 eFt
- mérleg szerinti eredmény	-42 750 eFt

Budapest, 2015. április 20.

dr. Arz Gusztáv
az audit bizottság elnöke

Rózsavölgyi László
audit bizottsági tag

Fehér Hajnal Csillag
audit bizottsági tag