A CSEPEL HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
hirdetménye
a számviteli törvény szerinti beszámolónak és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatairól valamint a 2008. április 29-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 2007. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és a felelős vállalatirányítási jelentésről, indítványa az eredmény felosztására, az osztalék megállapítására

A jelentések lényeges adatai, az előterjesztések összefoglalója:
Csepel Holding nehéz időszakot hagyott maga mögött, leányvállalata sikeres csődegyezséget kötött 2006-ban, eltüntetve a régi EMT-től örökölt gondok egy részét. Ez idő alatt a leányvállalatnak jelentősen sikerült előrelépni a rendelésállomány növelésében. A cég helyzete a 2007-es esztendőben jelentősen erősödött.

A mérleg főszámai a következők

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

Ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		2007. évi éves beszámoló **2007. 12. 31.**
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32.129
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-
III.	Egyéb bevételek	1.969
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6.865
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27.286
VI.	Értékcsökkenési leírás	-
VII.	Egyéb ráfordítások	3.661
A.	**Üzemi (üzleti) tev. eredménye**	**- 3.714**
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	475
B.	**Pénzügyi műveletek eredménye**	**- 474**
C.	**Szokásos vállalkozási eredmény**	**- 4.188**
X.	Rendkívüli bevételek	1.850
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-
D.	Rendkívüli eredmény	1.850
E.	**Adózás előtti eredmény**	**- 2.338**
XII.	Adófizetési kötelezettség	-
F.	**Adózott eredmény**	**- 2.338**
G.	**Mérleg szerinti eredmény**	**- 2.338**

Mérleg (Magyar Számviteli Törvény /MSZT/ szerint)

Ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2007. 12. 31.
A. Befektetett eszközök	1.000.000
B. Forgóeszközök	177
C. Aktív időbeni elhatárolások	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**1.000.177**
D. Saját tőke	900.470
E. Céltartalékok	39.000
F. Kötelezettségek	59.872
G. Passzív időbeni elhatárolások	835
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**1.000.177**

Csepel Holding Nyrt. 2007. évi konszolidált éves beszámolója IFRS szerint:

Eredménykimutatás (eFt-ban)

Összes árbevétel Értékesítés költségei	**1.461.431** 1.164.981
Bruttó fedezet	**296.450**
Egyéb bevétel Értékesítési és marketing költségek Igazgatási és marketing költségek Kutatás-fejlesztés költsége	23.803 49.585 85.036 71.017
Egyéb ráfordítás **Üzleti tevékenység nettó eredménye**	41.077 **73.538**
Pénzügyi tevékenység nettó eredménye	- 19.276
Adózás előtti eredmény	**44.262**
Társasági adó	2.333
Adózott eredmény	**41.929**
Mérleg szerinti eredmény	**41.929**

(Mérleg eFt)

ESZKÖZÖK	
Befektetett eszközök	96.670
Forgóeszközök	763.892
Eszközök összesen	**860.562**

FORRÁSOK	
Saját tőke	151.380
Hosszú lejáratú kötelezettségek	21.756
Rövid lejáratú kötelezettségek	687.426
Források összesen	**860.562**

Az igazgatóság eredményfelosztási javaslata: nincs pozitív eredmény, eredmény felosztásra nem teszünk javaslatot.

2. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése az igazgatóságnak a 2007. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadására vonatkozó előterjesztéséről, felelős vállalatirányítási jelentéséről és az eredmény felosztására és az osztalék megállapítására vonatkozó indítványáról

A felügyelő bizottság megvizsgálta az igazgatóság előterjesztését a társaság 2007. 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 ülésérő készített jegyzőkönyv-kivonatban olvashatók.

3. napirendi pont: A könyvvizsgáló jelentése a 2007. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és üzleti jelentésről

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2007. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményfelosztási javaslatról.

4. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2007. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezéséről.

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

5. napirendi pont: A jelentések megvitatása, a 2007. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása, az eredmény felosztása, az osztalék megállapítása, a felelős vállalatirányítási jelentés elfogadása

Határozati javaslatok:

1. A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2007. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolót **1.000.177** eFt. mérleg főösszeggel és **– 2.338** eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja

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

6. napirendi pont: Az igazgatóság előterjesztése a 2007. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

A konszolidált éves beszámoló fő számai az 1.sz napirendi pont alatt kerültek részletezésre.

7. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése a 2007. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

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

8. napirendi pont: A könyvvizsgáló jelentése a 2007. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2007. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról.

9. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2007. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló véleményezéséről

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

10. napirendi pont: A 2007. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló jóváhagyása

Határozati javaslat:
A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2007. évi összevont (konszolidált) éves beszámolót **860.562** eFt. mérleg főösszeggel és **41.929** eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja

11. napirendi pont: igazgatósági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
Határozati javaslat
A közgyűlés Paul Dan Viorel úr igazgatósági tagot öt év időtartamra való újraválasztja. Díjazása változatlan.

12. napirendi pont: felügyelő bizottsági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
Határozati javaslat
A közgyűlés Fehér József úr felügyelő bizottsági tagot öt év időtartamra való újraválasztja. Díjazása változatlan.

13. napirendi pont: az Alapszabály 3.2 pontja módosítása a TEÁOR 2008 szerint
Határozati javaslat:
Az Alapszabály 3.2 pontja helyébe a következő rendelkezés lép:
„3.2 A Társaság tevékenységi köre:
64.20 Vagyonkezelés (holding) [főtevékenység]
46.62 Szerszámgép-nagykereskedelem
70.10 Üzletvezetés
70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás”

14. napirendi pont: az Alapszabály 11.2 pontja módosítása
Határozati javaslat:
Az Alapszabály 11.2 pontja helyébe a következő rendelkezés lép:
„11.2 Az igazgatóság az éves rendes közgyűlésen a számviteli törvény szerinti beszámolóval együtt terjeszti a közgyűlés elé a felelős társaságirányítási jelentést.
A jelentésben az igazgatóság összefoglalja a részvénytársaság által az előző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot és nyilatkozik arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait. A jelentést a részvénytársaság honlapján közzé kell tenni.
A jelentés elfogadásáról a közgyűlés külön határoz. A részvénytársaságnál felügyelő bizottság működik, a jelentés a felügyelő bizottság jóváhagyása nélkül nem terjeszthető a közgyűlés elé.”

Budapest, 2008. április 14.

CSEPEL HOLDING NYRT. IGAZGATÓSÁGA

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 2008. április 14-ei 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.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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 vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem Az irányelvek kidolgozás alatt vannak.

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

Igen

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

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

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

Igen

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 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 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

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

Az igazgatóság / igazgatótanács 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 belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette az FTA 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.

Igen

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

Igen

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

Nem, mert nincs belső ellenőrzési szervezet.

A belső ellenőrzés szervezetileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Nem, mert nincs belső ellenőrzési szervezet.

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

Igen

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

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

Igen

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

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 tekinthetőek olyannak, mely jelentősen befolyásolják a táraság működését.

Igen

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.

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.

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)

Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte az FTA 3.2.4 pontja szerinti (függetlenséget) feltáró nyilatkozatot.

Igen

A társaságnál jelölőbizottság működik.

Nem, csak ideiglenes jelleggel válassza meg a Társaság.

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 társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Nem, csak ideiglenesen. Szükség esetén hozza létre a Társaság.

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

Igen

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 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 javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

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

Nem, mindegyik bizottságot csak ideiglenes jelleggel hozzák létre.

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

Nem, ideiglenes bizottságokat hozott létre szükség esetén.

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

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

Igen

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

Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

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

Nem, kidolgozás alatt.

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

Nem, jövőben tervezzük.

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 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

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 van.

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

Igen

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 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).

A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	Nem
A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	Igen
A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető	Igen
A társaság honlapján az FTA 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	Igen
Az FTA 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	Igen
A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	Igen
A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	Igen
A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását-	Igen

A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	Igen
A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	Igen
Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	Igen
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
A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.	Igen
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
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
A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Nem
Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	Igen
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
A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	Nem

A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Igen
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
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
A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.	Igen
Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen
Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	Igen
A testületek összetétele, létszáma megfelel az FTA 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	Igen
A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	Igen
Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapdokumentumaiban rögzítették.	Igen
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
A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.	Igen

	Igen
Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.	
A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	Igen
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
A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a FTA 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen
A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.	Igen
Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen
Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	Igen
A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen
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
A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő	Igen

képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.

A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza az FTA 3.1.5 pontba foglaltakat.	Igen
Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen
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
A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen
A jelölőbizottság ügyrendje kitér az FTA 3.3.5 pontban foglaltakra.	Igen
A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	Igen
A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	Igen
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
A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen
A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen

Kivonat

a Csepel Holding Nyrt. 2008 április 14-én megtartott felügyelő bizottsági ülésének jegyzőkönyvéből

1 / <u>A Csepel Holding Nyrt. 2007 évi éves beszámolójának elfogadása</u>

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2007 évi mérlegét, és eredmény-kimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

-	a mérleg főösszege:	1.000.177 eFt
-	A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele :	32.129 eFt
-	Alaptevékenységének költségei:	34.151 eFt
-	2007 évi üzleti eredménye:	- 3.714 eFt
-	Egyéb ráfordítások:	3.661 eFt
	mely összeg nagyrészt adókötelezettségekből adódik.	
-	A pénzügyi műveletek eredménye:	- 474 eFt
-	A Csepel Holding 2007. évi szokásos vállalkozási eredménye:	- 4.188 eFt
-	A Csepel Holding 2007 évi mérleg eredménye:	- 2.338 eFt

A Társaság mérleg és eredmény-kimutatását a könyvvizsgáló jelentése a Csepel Holding Rt. vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízhatónak és valós képet adónak minősítette. Mindezek alapján a Felügyelő Bizottság javasolja a 2007 évi éves beszámoló elfogadását.

2/ <u>A Csepel Holding Nyrt. 2007 évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített – konszolidált éves beszámolójának elfogadása</u>

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2007 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:	860.562 eFt
- összes árbevétele:	1.461.431 eFt
- értékesítés költségei:	1.164.981 eFt
- bruttó fedezet	296.450 eFt
- egyéb bevétel	23.803 eFt
- értékesítési és marketing költségek	49.585 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	85.036 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	71.017 eFt
- egyéb ráfordítás	41.077 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	73.538 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	- 29.276 eFt
- adózás előtti eredmény:	44.262 eFt
- társasági adó	2.333 eFt
- adózott eredmény	41.929 eFt
- mérleg szerinti eredmény	41.929 eFt

A Társaság 2007 évi konszolidált éves mérleg-és eredmény-kimutatását a könyvvizsgáló jelentése a Csepel Holding Rt. vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzetéről megbízhatónak és valós képet adónak minősítette.
Mindezek alapján a felügyelő bizottság javasolja a 2007 évi konszolidált éves beszámoló elfogadását.

Budapest, 2008. április 14

dr.Arz Gusztáv	Fehér József	Pap Józsefné
a felügyelő bizottság elnöke	felügyelő bizottsági tag	felügyelő bizottsági tag

J e g y z ő k ö n y v

a Csepel Holding Nyrt. audit bizottságának
2008. április 14-i üléséről

1/ <u>A Csepel Holding Nyrt. 2007. évi éves beszámolójának elfogadása</u>

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2007. 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:	1.000.177 eFt
- A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele :	32.129 eFt
- Alaptevékenységének költségei:	34.151 eFt
- 2007 évi üzleti eredménye:	- 3.714 eFt
- Egyéb ráfordítások:	3.661 eFt
mely összeg nagyrészt adókötelezettségekből adódik.	
- A pénzügyi műveletek eredménye:	- 474 eFt
- A Csepel Holding 2007. évi szokásos vállalkozási eredménye:	- 4.188 eFt
- A Csepel Holding 2007 évi mérleg eredménye:	- 2.338 eFt

2/ <u>A Csepel Holding Nyrt. 2007. évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített - konszolidált éves beszámolójának elfogadása</u>

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2007. évi nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített konszolidált éves mérlegét és eredmény-kimutatását, valamint annak kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

Mérleg főösszeg:	860.562 eFt
- összes árbevétele:	1.461.431 eFt
- értékesítés költségei:	1.164.981 eFt
- bruttó fedezet	296.450 eFt
- egyéb bevétel	23.803 eFt
- értékesítési és marketing költségek	49.585 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	85.036 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	71.017 eFt
- egyéb ráfordítás	41.077 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	73.538 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	- 29.276 eFt
- adózás előtti eredmény:	44.262 eFt
- társasági adó	2.333 eFt
- adózott eredmény	41.929 eFt
- mérleg szerinti eredmény	41.929 eFt

Budapest, 2008. április 14.

dr. Arz Gusztáv	Fehér József	Pap Józsefné
az audit bizottság elnöke	audit bizottsági tag	audit bizottsági tag