

A CSEPEL HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
hirdetménye

a számviteli törvény szerinti beszámolóinak és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatairól, valamint a 2009. 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 2008. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és a felelős társaságirányítási jelentésről, indítványa az eredmény felosztására, az osztalék megállapítására

A Csepel Holding Nyrt .2008. 12. 31.-ei éves beszámolójának főbb adatai az alábbiak :

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

Ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2008. évi éves beszámoló 2008. 12. 31.
I. Értékesítés nettó árbevétele	55.200
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-
III. Egyéb bevételek	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások	4.607
V. Személyi jellegű ráfordítások	30.450
VI. Értécsökkenési leírás	-
VII. Egyéb ráfordítások	4.352
A. Üzemi (üzleti) tev. eredménye	5.665
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3.827
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-3826
C. Szokásos vállalkozási eredmény	1.839
X. Rendkívüli bevételek	-
XI. Rendkívüli ráfordítások	-
D. Rendkívüli eredmény	-
E. Adózás előtti eredmény	1.839
XII. Adófizetési kötelezettség	74
F. Adózott eredmény	1.765
G. Mérleg szerinti eredmény	1.765

Mérleg (Magyar Számviteli Törvény /MSZT/ szerint)

Ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2008. 12. 31.
A. Befektetett eszközök	1.000.000
B. Forgóeszközök	8
C. Aktív időbeni elhatárolások	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1.000.008
D. Saját tőke	902.234
E. Céltartalékok	39.000
F. Kötelezettségek	54.579
G. Passzív időbeni elhatárolások	4.195
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1.000.008

Csepel Holding Nyrt. 2008. évi konszolidált éves beszámolója IFRS szerint:

Eredménykimutatás (eFt-ban)

Összes árbevétel	1.248.255
Értékesítés költségei	924.519
Bruttó fedezet	323.736
Egyéb bevétel	17.632
Értékesítési és marketing költségek	36.097
Igazgatási és marketing költségek	64.945
Kutatás-fejlesztés költsége	122.252
Egyéb ráfordítás	64.226
Üzleti tevékenység nettó eredménye	53.848
Pénzügyi tevékenység nettó eredménye	- 10.447
Adózás előtti eredmény	43.401
Társasági adó	286
Adózott eredmény	43.115
Mérleg szerinti eredmény	43.115

(Mérleg eFt)

ESZKÖZÖK	
Befektetett eszközök	125.984.
Forgóeszközök	684.748
Eszközök összesen	813.732

FORRÁSOK	
Saját tőke	90.646
Hosszú lejáratú kötelezettségek	33.658
Rövid lejáratú kötelezettségek	689.428
Források összesen	813.732

Az igazgatóság eredményfelosztási javaslata: osztalék fizetésére nem kerül sor, a mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba kerül.

2. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése az igazgatóságnak a 2008. 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 2008. 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 2008. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és üzleti jelentésről

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2008. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményfelosztási javaslatról.

4. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2008. 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 2008. 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 2008. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolót **1.000.008** eFt. mérleg főösszeggel és **1.765** eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja

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

6. napirendi pont: Az igazgatóság előterjesztése a 2008. 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 2008. 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 2008. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2008. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról.

9. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2008. 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 2008. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló jóváhagyása

Határozati javaslat:

A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2008. évi összevont (konszolidált) éves beszámolót **813.732** eFt. mérleg főösszeggel és **43.115** eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja

Budapest, 2009. április 18

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 2009. április 18. 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 2.72 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 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, ügrendjét, 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, 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 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 érdekelttségét 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 betartására 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 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 alapszabályában 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.	Igen

Budapest, 2009. április 18.

Párkányi Zoltán
az igazgatóság elnöke

Kivonat

a Csepel Holding Nyrt. 2009 április 18-án megtartott felügyelő bizottsági ülésének jegyzőkönyvéből

1 / A Csepel Holding Nyrt. 2008 évi éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2008 évi mérlegét, és eredmény-kimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

- a mérleg főösszege:	1.000.008 eFt
- A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele :	55.200 eFt
- Alaptevékenységének költségei:	49.535 eFt
- 2008 évi üzleti eredménye:	5.665 eFt
- Egyéb ráfordítások:	4.352 eFt
mely összeg nagyrészt adókötelezettségekből adódik.	
- A pénzügyi műveletek eredménye:	-3.826 eFt
- A Csepel Holding 2008. évi szokásos vállalkozási eredménye:	1.839 eFt
- A Csepel Holding 2008 évi mérleg szerinti eredménye:	1.765 eFt

A Társaság mérleg és eredmény-kimutatását a könyvvizsgáló jelentése a Csepel Holding Nyrt. vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízhatónak és valós képet adónak minősítette. Mindezek alapján a Felügyelő Bizottság javasolja a 2008 évi éves beszámoló elfogadását.

2/ A Csepel Holding Nyrt. 2008 évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített – konszolidált éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2008 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:	813.732 eFt
- összes árbevétele:	1.248.255 eFt
- értékesítés költségei:	924.519 eFt
- bruttó fedezet	323.736 eFt
- egyéb bevétel	17.632 eFt
- értékesítési és marketing költségek	36.097 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	64.945 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	122.252 eFt
- egyéb ráfordítás	64.226 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	53.848 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	- 10.447 eFt
- adózás előtti eredmény:	43.401 eFt
- társasági adó	286 eFt
- adózott eredmény	43.115 eFt
- mérleg szerinti eredmény	43.115 eFt

A Társaság 2008 évi konszolidált éves mérleg-és eredmény-kimutatását a könyvvizsgáló jelentése a Csepel Holding Nyrt. vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzetéről megbízhatónak és valós képet adónak minősítette.

Mindezek alapján a felügyelő bizottság javasolja a 2008 évi konszolidált éves beszámoló elfogadását.

Budapest, 2009. április 18.

dr. Arz Gusztáv
a felügyelő bizottság elnöke

Fehér József
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 2009. április 18-i üléséről

1/ A Csepel Holding Nyrt. 2008. évi éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2008. 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: | 1.000.008 eFt |
| - A Csepel Holding alaptevékenységéből
származó nettó árbevétele : | 55.200 eFt |
| - Alaptevékenységének költségei: | 49.535 eFt |
| - 2008 évi üzleti eredménye: | 5.665 eFt |
| - Egyéb ráfordítások: | 4.352 eFt |
| mely összeg nagyrészt adókötelezettségekből adódik. | |
| - A pénzügyi műveletek eredménye: | - 3.826 eFt |
| - A Csepel Holding 2008. évi szokásos vállalkozási eredménye: | 1.839 eFt |
| - A Csepel Holding 2008 évi mérleg szerinti eredménye: | 1.765 eFt |

2/ A Csepel Holding Nyrt. 2008. évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített – konszolidált éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2008. 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:	813.732 eFt
- összes árbevétele:	1.248.255 eFt
- értékesítés költségei:	924.519 eFt
- bruttó fedezet	323.736 eFt
- egyéb bevétel	17.632 eFt
- értékesítési és marketing költségek	36.097 eFt
- igazgatási és marketing költségek:	64.945 eFt
- kutatás-fejlesztés költsége	122.252 eFt
- egyéb ráfordítás	64.226 eFt
- az üzleti tevékenység eredménye:	53.848 eFt
- a pénzügyi tevékenység eredménye:	- 10.447 eFt
- adózás előtti eredmény:	43.401 eFt
- társasági adó	286 eFt
- adózott eredmény	43.115 eFt
- mérleg szerinti eredmény	43.115 eFt

Budapest, 2009. április 18.

dr. Arz Gusztáv
az audit bizottság elnöke

Fehér József
audit bizottsági tag

Pap Józsefné
audit bizottsági tag