



## FUSO Ecosystem Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

# FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

- a Budapesti Értéktőzsde ajánlásainak megfelelően -

### 1. BEVEZETŐ

A fuso alkalmazás egy forradalmian új felhasználó felület, okos tévékre, és internet képes eszközökre (connected devices). Használatával egy képernyőn kezelhetünk minden olyan tartalmat, legyen az hír, videó, zene, amely számunkra releváns lehet, hiszen a fuso folyamatosan figyeli médiafogyasztási szokásainkat, és ezek alapján ajánlja a további tartalmakat. A fuso interaktív, kétirányú lehetőségeivel a képernyőn akár azonnal, a felhasználói szokásokhoz megfelelő termékek, szolgáltatások is megjelenhetnek, melyeket egyszerűen a távirányító használatával, akár meg is vásárolhat a felhasználó. (buy by remote)

A fuso egyaránt kielégíti a felhasználók, jogtulajdonosok és reklámozók igényeit, hiszen mindegyik számára olyan lehetőségeket kínál amellyel:

- a felhasználó mindig eléri a számára releváns tartalmakat, és csak olyan interaktív, perszonalizált reklámokat lát, amelyeket nem is reklámként értékel
- a jogtulajdonos egyszerű módon képes bevételt generálni a tartalmain
- a reklámozó megtalálja a számára igazán fontos felhasználót, a reklámok hatékonysága real time értékelhető.

### 2. IGAZGATÓSÁG

#### 2.1. Az Igazgatóság működésének ismertetése

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve mely jogosult a Társaság irányításával összefüggésben szükséges mindazon döntések meghozatalára, amelyek nem tartoznak törvény vagy az Alapszabály alapján a Közgyűlés vagy más társasági szerv hatáskörébe. Az Igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatóság tagja bármely ügyben jogosult felvilágosítást vagy információt kérni a Társaság munkavállalóitól, akik azt kötelesek maradéktalanul megadni. Az Igazgatóság 3-11 tagból áll, akiket a Közgyűlés nevez ki.

Az Igazgatóság tagjai bármikor visszahívhatók, illetőleg megbízásuk lejártakor újra megválaszthatók. Az Igazgatóság tagjai tevékenységüket megbízási jogviszony keretében látják el.

Az Igazgatóság tagja az új megbízás elfogadásától számított 15 napon belül azokat a gazdasági társaságokat, ahol már vezető tisztségviselő vagy felügyelő bizottsági tag, írásban tájékoztatni köteles, illetve 15 napon belül köteles írásban értesíteni az Igazgatóság elnökét arról, hogy mely Társaságnál vezető tisztségviselő vagy felügyelő bizottsági tag.

Az Igazgatóság tagja (a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytulajdonlás kivételével) nem szerezhethet részesedést a Társasággal azonos tevékenységet főtevékenységként megjelölő más gazdálkodó szervezetben [Ptk. 685. § c) pont], valamint nem lehet vezető tisztségviselő vagy felügyelő bizottsági tag a Társaságéval azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, illetve szövetkezetben, kivéve, ha ehhez a Közgyűlés írásban hozzájárult.

Az Igazgatóság tagja és közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b) pont], valamint élettársa nem köthet saját nevében vagy javára a Társaság főtevékenysége körébe tartozó ügyleteket.

## 2.2. Az Igazgatóság hatásköre és feladatai

Az Igazgatóság alapvető feladatai:

- a) felelős a Társaság működési körében a saját, illetve az általa delegált hatáskörben hozott minden döntésért,
- b) a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának az előterjesztése az igazgatóság feladata,
- c) a tőkepiacról szóló 2001. CXX. Törvényben meghatározott tájékoztatási kötelezettség,
- d) az igazgatóság az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról az alapszabályban meghatározott gyakorisággal, de legalább évente egyszer a közgyűlés, háromhavonta a felügyelőbizottság részére jelentést készít,
- e) az igazgatóság gondoskodik részvénytársaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről,
- f) az igazgatóság köteles nyolc napon belül - a felügyelőbizottság egyidejű értesítése mellett - a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy
  - a részvénytársaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent, vagy
  - saját tőkéje az alaptőkéje alá csökkent, vagy
  - a részvénytársaságot fizetésektelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve ha vagyona tartozásait nem fedezi.
- g) gondoskodik a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak a Közgyűléshez történő előterjesztéséről,
- h) a Társaság mérlegét a hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint közzéteszi, illetve a cégbírósághoz beterjeszti,
- i) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről,
- j) részvénykönyvet vezet,
- k) a Társaság cégnevének, székhelyének, telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint – a főtevékenység kivételével - a Társaság tevékenységi körének, és ezzel összefüggésben a Társaság Alapszabályának a módosítása,
- l) az igazgatóság tagjai a részvénytársaság közgyűlésén tanácskozási joggal vesznek részt,
- m) a közgyűlés felhatalmazása alapján döntés a Társaság alaptőkéjének a felemeléséről.

A Közgyűlés a jelen lévő részvényesek egyszerű többségének a szavazata alapján felhatalmazhatja az igazgatóságot arra, hogy döntsön a Társaság alaptőkéjének a felemeléséről. A hozzájárulást a tőkeemeléssel közvetlenül érintett részvényfajta, illetve részvényosztály részvényeseinek egyszerű többsége adhatja meg. Az alaptőke felemelésére felhatalmazó határozatnak tartalmaznia kell, hogy az igazgatóság a tőkeemelést meddig és legfeljebb mekkora mértékben határozhatja el. A közgyűlés az igazgatóságot az alaptőke felemelésére felhatalmazó határozatában felhatalmazhatja a tőkeemelésre vonatkozó felhatalmazás időtartamára a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának korlátozására, illetve kizárására.

Az igazgatóságnak az alaptőke felemelésére történő felhatalmazása egyben feljogosítja és kötelezi az igazgatóságot az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény vagy az alapszabály szerint egyébként a közgyűlés hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára, ideértve az alapszabálynak az alaptőke felemelése miatt szükséges módosítását is (így különösen, de nem kizárólagosan a Társaság alapszabályának módosítását a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 255. §-ának megfelelően).

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 Társaság 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 Társaság honlapján közzé kell tenni. A jelentés elfogadásáról a Közgyűlés külön határoz. A jelentés a Felügyelőbizottság jóváhagyása nélkül nem terjeszthető a Közgyűlés elé.

A Társaság honlapján évente, az éves rendes közgyűlés összehívásával egyidejűleg közzéteszi az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság tagjainak nevét, valamint a tagoknak e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatásokat tagonként és a juttatás jogcíme szerint részletezve.

Az Igazgatóság szükség szerint, de legalább negyedévente ülésezik. Az Igazgatóságot az elnök, akadályoztatása esetén az alelnök hívja össze. Az ülést annak megkezdése előtt legalább nyolc nappal - a napirend, a hely és az időpont megjelölésével - írásban kell összehívni. Rendkívüli esetben az ülés nyolc napon belülre is összehívható telefonon, e-mail útján. Az ülésre a Felügyelőbizottság elnökét és a Könyvvizsgálót meg kell hívni.

Bármely kettő igazgatósági tag, a Felügyelő bizottság elnöke vagy a könyvvizsgáló - az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett - kérheti az Igazgatóság összehívását. Az elnök (alelnök) ilyen esetben köteles az Igazgatóság ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított nyolc napon belüli időpontra összehívni. Ha az elnök (alelnök) - az összehívásra vonatkozó kötelezettségének az ilyen irányú kérelem megérkezésétől számított 5 napon belül nem tesz eleget, akkor az igazgatósági ülést a kérelmet előterjesztő tagok, ha a kérelmet a Felügyelő bizottság elnöke, vagy a könyvvizsgáló terjesztette elő, akkor az Igazgatóság bármely tagja haladéktalanul összehívhatja telefonon vagy e-mail útján.

Az Igazgatóság maga állapítja meg ügyrendjét, amelyet a Közgyűlés hagy jóvá.

Az Igazgatóság ülésének előkészítése az Igazgatóság elnökének (alelnökének) a feladata. Az üléseket az elnök (alelnök) vezeti (az ülés elnöke).

Az Igazgatóság határozatképességéhez minimálisan a tagok felének + 1 fő jelenléte szükséges. Az Igazgatóság a határozatait a jelenlévő tagok egyszerű szótöbbségével hozza, szavazat egyenlőség esetén új szavazást kell tartani addig amíg az Igazgatóság nem dönt a napirenden lévő kérdésben.

Az igazgatóság ügyrendje lehetővé teheti, hogy az igazgatóság ülésén a tagok nem személyes jelenléttel, hanem elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével vegyenek részt. Ez esetben az ülés megtartásának részletes szabályait az ügyrendben meg kell állapítani.

Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal, - és ha a Gt. kivételt nem tesz – (Gt. 30. § (2) bek.) a társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. A jogszabályok, az Alapszabály, illetve a Közgyűlés által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben. Az Igazgatóság tagjainak felelőssége egyetemleges. Ha a kárt a Társaság Igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.

Az Igazgatóság elnökét az Igazgatóság választja a tagjai közül. Az Igazgatóság elnökének feladatköre: az Igazgatóság munkájának szervezése, az igazgatósági ülések levezetése.

Az Igazgatóság alelnökét az Igazgatóság választja az igazgatósági tagok közül. Az Igazgatóság alelnökének feladatköre: az Igazgatóság alelnöke az elnök akadályoztatása esetén ellátja a fent megjelölt feladatokat.

### **2.3. A Társaság Igazgatóságának tagjai**

**Lázár Lajos Csaba**

**Poczodi Gábor**

**Lemák Gábor**

**Novák Péter**

## **3. FELÜGYELŐBIZOTTSÁG**

### **3.1. A Felügyelőbizottság működésének ismertetése**

A Felügyelőbizottság ellenőrzi a Társaság ügyvezetését, jogában áll az Igazgatóság tagjaitól, a Társaság vezetőállású munkavállalóitól jelentést, vagy felvilágosítást kérni, a Társaság könyveit, pénzforgalmi bankszámláját és iratait bármikor megvizsgálni, vagy szakértővel a társaság költségére megvizsgáltatni. A Társaság vezetőállású munkavállalói a Felügyelőbizottság által kért jelentést és/vagy felvilágosítást legkésőbb a kérés kézhezvételétől számított 15 napon belül kötelesek megadni, ezt a határidőt a Felügyelő bizottság elnöke meghosszabbíthatja. A Felügyelőbizottság 3-11 tagból áll, akiket a Közgyűlés nevez ki.

A Felügyelőbizottság tagja az új megbízás elfogadásától számított 15 napon belül köteles a Felügyelőbizottság elnökét értesíteni arról, ahol már vezető tisztségviselő vagy felügyelő bizottsági tag.

A Felügyelőbizottság tagja (a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytulajdonlás kivételével) nem szerezhethet részesedést a Társasággal azonos tevékenységet főtevékenységként megjelölő más gazdálkodó szervezetben [Ptk. 685. § c) pont], valamint nem lehet vezető tisztségviselő vagy felügyelő bizottsági tag a Társasággal azonos

főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, illetve szövetkezetben, kivéve, ha ehhez a Közgyűlés írásban hozzájárult.

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg ügyrendjét, amelyet a Közgyűlés hagy jóvá. A Felügyelőbizottság testületként jár el. A Felügyelőbizottság tagjainak sorából választ elnököt, szükség esetén elnökhelyettest. A Felügyelőbizottság határozatképes, ha a tagjainak kétharmada, de legalább három tag jelen van; határozatát a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza.

A Felügyelőbizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek a felügyelőbizottsági tevékenységben nincs helye. A Felügyelőbizottság tagját e minőségében a Társaság részvényesei nem utasíthatják. A Felügyelőbizottság tagjai a Közgyűlésen tanácskozási joggal vehetnek részt. A Felügyelőbizottság egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között.

### **3.2. A Felügyelőbizottság hatásköre és feladatai**

A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Társaság Közgyűlése elé terjeszteni valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról a Közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

A Felügyelőbizottság köteles a Közgyűlésnek írásban haladéktalanul jelezni, ha jogszabályba, alapszabályba ütköző, vagy a Társaság érdekeit sértő intézkedést, mulasztást tapasztal. Ha a Felügyelőbizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, az Alapszabályba, illetve a Közgyűlés határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a Társaság érdekeit, haladéktalanul köteles a Közgyűlést összehívni.

A Felügyelőbizottság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek eljárni. A Felügyelőbizottsági tagok - a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint - korlátlanul és egyetemlegesen felelnek a gazdasági társasággal szemben a társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével okozott kárért, ideértve a számviteli törvény szerinti beszámoló, valamint a kapcsolódó üzleti jelentés összeállításával és nyilvánosságra hozatalával összefüggő ellenőrzési kötelezettség megszegését is.

### **3.3. A Felügyelőbizottság tagjai**

**Kopka Miklós**

**Dr. Molnár László**

**Dr. Magyar Gábor**

**Fái András**

**Lakits Péter**

## **4. AUDIT BIZOTTSÁG**

### **4.1. Az Audit Bizottság működésének ismertetése**

A Társaságnál legalább háromtagú Audit Bizottságot kell létrehozni, amelynek tagjait a Közgyűlés a Felügyelőbizottság független tagjai közül választja.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b) javaslattétel a Könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- c) a Könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, az alapszabály felhatalmazása alapján a részvénytársaság képviseletében a szerződés aláírása;
- d) a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint - szükség esetén - az igazgatótanács vagy a Felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- e) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére; valamint

- f) az Igazgatótanács, illetve a Felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

#### **4.2. Az Audit Bizottság tagjai**

**Kopka Miklós**

**Dr. Molnár László**

**Dr. Magyar Gábor**

**Fái András**

**Lakits Péter**

### **5. EGYÉB BIZOTTSÁGOK**

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság. Ezeket a feladatokat az Igazgatóság tagjai vagy a Közgyűlés látják el.

### **6. KÖNYVVIZSGÁLÓ**

#### **6.1. A Könyvvizsgáló feladatának bemutatása**

A Könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.

A Könyvvizsgáló nem nyújthat a Társaság részére olyan szolgáltatást, amely a fentiekben meghatározott feladata tárgyilagos és független módon történő ellátását veszélyezteti.

Nem választható Könyvvizsgálóvá a Társaság vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja, valamint ezen személyek közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b) pont], élettársa, továbbá a társaság munkavállalója, e jogviszonya, illetve minősége fennállta idején, valamint annak megszűnésétől számított három évig.

A Könyvvizsgáló szervezetre, illetve a Könyvvizsgáló személyére a Társaság Igazgatósága, a Felügyelőbizottság egyetértésével tesz javaslatot a Közgyűlésnek.

#### **6.2. A Könyvvizsgáló hatásköre és feladatai**

A Könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében

- a) felvilágosítást kérhet a Társaság munkavállalóitól, az Igazgatóság, valamint a Felügyelőbizottság tagjaitól, megvizsgálhatja a Társaság pénzforgalmi számláit, ügyfélszámláit, könyvvezetését, szerződéseit,
- b) részt vehet az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság ülésein,
- c) betekinthez a Társaság könyveibe.

A Könyvvizsgáló köteles a Közgyűlést értesíteni, a Felügyelőbizottságot pedig tájékoztatni, ha megállapítja, vagy egyébként tudomást szerez arról, hogy a Társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, vagy olyan tényt észlel, amely az Igazgatóság vagy a Felügyelőbizottság tagjainak felelősségét vonja maga után.

A Könyvvizsgáló az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal köteles eljárni, felelősségére a polgári jog általános szabályai az irányadók. A könyvvizsgáló köteles a Társaság ügyeivel kapcsolatos üzleti titkot megőrizni.

#### **6.3. A Társaság Könyvvizsgálója**

Nagy Sándorné Havelant Erika

## **7. A TÁRSASÁG KÖZZÉTÉTELI POLITIKÁJA**

A Társaság közzétételi politikájában a hatályos jogszabályok és tőzsdei szabályok szerint jár el. Hirdetményeit saját és a Budapesti Értéktőzsde honlapján, illetve a PSZÁF által ajánlott oldalon teszi közzé. A hirdetmények Társaság honlapján történő közzététele minden egyéb közzétételi kötelezettséget helyettesít azokban az esetekben, amelyekben a jogszabályok, illetve a vonatkozó egyéb szabályzatok azt lehetővé teszik.

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos kérdésekben a hatályos jogszabályok és tőzsdei szabályok szerint jár el. Bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelvekre szabályozással rendelkezik, illetve nyilvántartást vezet a bennfentes személyekről.

## **8. RÉSZVÉNYESI JOGOK GYAKORLÁSA, KÖZGYŰLÉS**

### **8.1. A Közgyűlés hatásköre**

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) döntés az alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az igazgatóság tagjainak, a felügyelőbizottság tagjainak vagy az igazgatótanács tagjainak, audit bizottság és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- e) az alapszabály rendelkezésétől függően kötelező vagy nem kötelező döntés a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok, valamint vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről;
- f) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása;
- g) döntés - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - osztalékelőleg fizetéséről;
- h) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- i) döntés az átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- j) döntés az alaptőke felemeléséről;
- k) döntés az alaptőke leszállításáról;
- l) döntés a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának kizárásáról;
- m) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény vagy az alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

### **8.2. A közgyűlés lefolytatása**

Közgyűlést az Igazgatóság vagy a Felügyelőbizottság, vagy az alaptőke legalább 5 (öt) %-át képviselő részvényesek kérésére hívhatják össze.

A Közgyűlést, annak kezdőnapját legalább 30 (harcinc) nappal megelőzően, a Társaság honlapján kell közzétenni.

A Társaság a számviteli törvény szerinti beszámolóinak és az igazgatóság, valamint a felügyelőbizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját a közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza. A Társaság hirdetményeit a részvénytársaság honlapján teszi közzé.

Ha jogszabály vagy a jelen Alapszabály másként nem rendelkezik, a Közgyűlés határozatait a jelen lévő részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza meg.

A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni.

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A konferencia-közgyűlésre vonatkozó szabályok azzal alkalmazandók, hogy az igazgatóság a konferencia-közgyűlés időtartamára szavazásra meghatalmazott személyt jelöl ki, aki a konferencia-közgyűlés idején valamennyi részvényes számára elérhető. A részvényesek szavazati jogukat a szavazásra meghatalmazott útján is gyakorolhatják. A szavazásra

meghatalmazott nevét, a konferencia-közgyűlés alatti elérhetőségét a közgyűlési meghívóban kell feltüntetni. A konferencia-közgyűlés helye csak a részvénytársaság székhelye vagy telephelye lehet.

A részvényesek közgyűlés tartása nélkül nem hozhatnak határozatot. A Társaság éves rendes közgyűlésén csak személyes megjelenéssel lehet részt venni.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább három napnak kell eltelnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint huszonegy nap.

A közgyűlést fel lehet függeszteni. Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. Ebben az esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A közgyűlést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat vagy másolat kiadását kérheti az igazgatóságtól.

### **8.2.1. Éves rendes közgyűlés**

Az éves rendes közgyűlést minden évben egyszer, a jogszabályban meghatározott időpontig kell megtartani.

Az évi rendes közgyűlés napirendjén legalább a következőknek kell szerepelnie:

- a) A Társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolóinak (a hazai pénzügyi beszámolás szabályai szerinti beszámoló és az EU által elfogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált beszámoló) az elfogadása
- b) Az Igazgatóság jelentése a Társaság előző üzleti tevékenységéről
- c) javaslat a Társaság adózott eredményének felhasználására és az osztalékfizetésre
- d) A Felügyelő Bizottság jelentése a beszámolókról, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról
- e) A könyvvizsgáló jelentése a beszámolók vizsgálatának eredményéről
- f) A vezető tisztségviselők elmúlt üzleti évben végzett tevékenységének értékelése; döntés a felmentvény megadásáról
- g) A javadalmazási irányelvek elfogadása
- h) Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság díjazásának a megállapítása.

### **8.2.2. Rendkívüli közgyűlés**

Rendkívüli közgyűlést hívhat össze az Igazgatóság, ha azt a Társaság működése szempontjából szükségesnek tartja. Az Igazgatóság köteles nyolc napon belül a Felügyelő Bizottság egyidejű értesítése mellett a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent, ha a Társaság saját tőkéje 20 millió forint alá csökkent vagy fizetéseit megszüntette és vagyona a tartozásait nem fedezi.

A Felügyelő Bizottság, a könyvvizsgáló, valamint a Cégbíróság a társasági törvényben meghatározott esetekben, valamint a Társaság alaptőkéjének legalább 5 százalékát képviselő részvényesek az ok és a cél írásbeli megjelölésével, részvényesi mivoltuk igazolása mellett rendkívüli közgyűlés összehívását kérhetik. Az Igazgatóság a közgyűlési hirdetményt és adott esetben a meghívót az ilyen kérés kézhezvételétől számított 30 napon belül köteles közzétenni, illetve megküldeni.

Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt vagy az eredményes, nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli közgyűlés összehívására kerül sor, a közgyűlést annak időpontját legalább 15 nappal megelőzően kell összehívni.

## FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

### Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

A társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, vagy 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. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)
A 1.1.2	A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)
A 1.2.8	A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)
A 1.2.9	A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)
	A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)
A 1.2.10	A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)
A 1.3.8	A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)
	A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették. <b><u>Igen</u></b>	Nem (magyarázat)



- A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.5.1 A társaság igazgatótanácsában / felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.5.4 Az igazgatótanács / felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 2.5.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- 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** Nem (magyarázat)

- 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** Nem (magyarázat)
- A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelő bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérését.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.6.4 Az **igazgatóság** / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- Az **igazgatóság** / igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- 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 **Nem** (magyarázat)
- A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 2.7.2. Az **igazgatóság** / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelt saját munkáját.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.7.2.1 A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelt saját munkáját.  
Igen **Nem** (magyarázat)

- A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.  
Igen **Nem** (magyarázat)

	A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.		<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	Igen		
A 2.8.4	A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.		<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	Igen		
A 2.8.5	A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.		Nem (magyarázat)
	<b><u>Igen</u></b>		
A 2.8.6	A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.		<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	Igen		
	A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.		<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	Igen		
A 2.8.7	A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság / felügyelő bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.		<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	Igen		
	A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.		Nem (magyarázat)
	<b><u>Igen</u></b>		
A 2.8.8	A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.		Nem (magyarázat)
	<b><u>Igen</u></b>		
A 2.8.9	Az <u>igazgatóság</u> / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.		Nem (magyarázat)
	<b><u>Igen</u></b>		
	Az <u>igazgatóság</u> / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.		Nem (magyarázat)
	<b><u>Igen</u></b>		

A 2.8.11	Az <u>igazgatóság</u> / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.	<b>Igen</b> Nem (magyarázat)
A 2.9.2	Az <u>igazgatóság</u> / 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.	<b>Igen</b> Nem (magyarázat)
A 2.9.3	Az <u>igazgatóság</u> / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.	<b>Igen</b> Nem (magyarázat)
	Az <u>igazgatóság</u> / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.	<b>Igen</b> Nem (magyarázat)
A 3.1.6	A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).	<b>Igen</b> Nem (magyarázat)
A 3.1.6.1	A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a jelölőbizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).	<b>Igen</b> <b>Nem</b> (magyarázat)
A 3.1.6.2	A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).	<b>Igen</b> <b>Nem</b> (magyarázat)
A 3.2.1	Az audit bizottság / felügyelő bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.	<b>Igen</b> Nem (magyarázat)
A 3.2.3	Az audit bizottság / felügyelő bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.	<b>Igen</b> Nem (magyarázat)

A 3.2.4	Az audit bizottság / felügyelő bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
A 3.3.1	A társaságnál jelölőbizottság működik. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
A 3.3.2	A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
A 3.4.1	A társaságnál javadalmazási bizottság működik. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
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	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
A 3.4.3	A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte. Igen	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)

- A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 3.4.4.1 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 3.4.4.2 A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 3.4.4.3 A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összehívásával kapcsolatban.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölőbizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- A 3.5.2.1 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.  
Igen **Nem** (magyarázat)
- 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** Nem (magyarázat)
- A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.  
**Igen** Nem (magyarázat)

A 4.1.3	<p>A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.</p> <p>Igen</p>	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
	<p>A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)
A 4.1.4	<p>Az <b><u>igazgatóság</u></b> / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)
A 4.1.5	<p>A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.</p> <p>Igen</p>	<b><u>Nem</u></b> (magyarázat)
A 4.1.6	<p>A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)
A 4.1.8	<p>Az <b><u>igazgatóság</u></b> / 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.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)
A 4.1.9	<p>A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)
A 4.1.10	<p>A társaság tájékoztatást adott az <b><u>igazgatóság</u></b> / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)
A 4.1.10.1	<p>A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)
A 4.1.11	<p>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.</p> <p><b><u>Igen</u></b></p>	Nem (magyarázat)



- 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.  
**Igen** **Nem** (magyarázat)
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.  
**Igen** Nem (magyarázat)
- 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** Nem (magyarázat)
- 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.  
**Igen** Nem (magyarázat)

### 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.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
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.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.2.2	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.2.3	A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.2.4	A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.2.5	A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.2.6	A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.2.7	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.2.11	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.3.2	Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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 / <b><u>Nem</u></b>
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.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.4.1	A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 1.4.2	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
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 / <b><u>Nem</u></b>
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 / <b><u>Nem</u></b>
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseire.	<b><u>Igen</u></b> / Nem

J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.4.1	Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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 / <b><u>Nem</u></b>
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapdokumentumaiban rögzítették.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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 / <b><u>Nem</u></b>
J 2.5.5	A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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 / <b><u>Nem</u></b>
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.8.12	A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.9.1.1	A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 3.1.2	Az audit bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 3.1.2.1	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 3.1.2.2	A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / <b><u>Nem</u></b>
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
J 3.2.2	Az audit bizottság / felügyelő bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	<b><u>Igen</u></b> / Nem
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 / <b><u>Nem</u></b>

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