



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 részvényszerzés 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.

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

Poczkodi 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 részvénytulajdonos 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

- 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 tényről 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

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.

- 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 2.7.3 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 2.8.11	Az <u>igazgatóság</u> / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.	Nem (magyarázat)
	<u>Igen</u>	
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.	Nem (magyarázat)
	<u>Igen</u>	
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.	Nem (magyarázat)
	<u>Igen</u>	
	Az <u>igazgatóság</u> / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.	Nem (magyarázat)
	<u>Igen</u>	
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).	Nem (magyarázat)
	<u>Igen</u>	
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).	Nem (magyarázat)
	Igen	
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).	Nem (magyarázat)
	Igen	
A 3.2.1	Az audit bizottság / felügyelő bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.	Nem (magyarázat)
	<u>Igen</u>	
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.	Nem (magyarázat)
	<u>Igen</u>	

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

J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.4.1	Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen</u> / 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 / <u>Nem</u>
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapdokumentumaiban rögzítették.	<u>Igen</u> / 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 értékelje a menedzsment tevékenységét.	Igen / <u>Nem</u>
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.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<u>Igen</u> / 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 / <u>Nem</u>
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen / <u>Nem</u>
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 / felügyelő bizottságnak.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1.1	A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen / <u>Nem</u>
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.	<u>Igen</u> / 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 / <u>Nem</u>
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 / <u>Nem</u>
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.2.2	Az audit bizottság / felügyelő bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	<u>Igen</u> / 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 / <u>Nem</u>