

FINEXT VAGYONKEZELŐ NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

TÁJÉKOZTATÁSA A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSSAL KAPCSOLATBAN

TERVEZET

A Finext Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a **Társaság**) közgyűlése a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a **BÉT**) által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlások rendelkezéseinek megfelelően a Társaság 2016. üzleti éve (2016. január 1. – 2016. december 31.) vonatkozásában az alábbi jelentést fogadja el. A jelentést a Társaság felügyelő bizottsága [...] sz. határozatával és a társaság igazgatósága [...] sz. határozatával előzetesen jóváhagyta.

1. RÉSZ

ÁTTEKINTŐ BESZÁMOLÓ

A BUDAPESTI ÉRTÉKTŐZSDE ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG ÁLTAL KÖZZÉTETT FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELESRŐL

- **Az igazgatóság működésének rövid ismertetése, az igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.**

Az Társaság igazgatósága 3 tagból áll, tagjait a közgyűlés választja határozatlan időtartamra. Az igazgatóság tagjai újraválaszthatók és a közgyűlés által bármikor visszahívhatók. Az igazgatóság bármely tagja tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatályossá kivéve, ha a Társaság közgyűlése az új igazgatósági tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott. A lemondás hatályossá válásáig az igazgatóság tagja a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

Az igazgatóság tagjai megbízatásuk ellátásért – ha ezt törvény nem zárja ki – díjazást lehet megállapítani, mely a közgyűlés hatáskörébe tartozik. Jelenleg az igazgatóság tagjai megbízatásukat díjazás nélkül látják el.

Az igazgatóság a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az igazgatóság által elfogadott ügyrend rendelkezik. Az ügyrend megtekinthető a Társaság honlapján (www.finextnyrt.hu).

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik, a közgyűlés hatáskörének csorbitása nélkül:

- a) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről,
- b) évente egyszer jelentést készít a közgyűlés, félévente pedig a felügyelő bizottság részére a Társaság ügyvezetéséről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról,
- c) a közgyűlés elé terjeszti a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatát,
- d) közzéteszi a Társaság mérlegét a hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint, illetve beterjeszti a Cégbírósághoz és egyéb hatóságokhoz,
- e) irányítja a Társaság gazdálkodását,
- f) kialakítja a Társaság munkaszervezetét, gyakorolja a munkáltatói jogokat
- g) elfogadja a Társaság stratégiai, üzleti tervét,
- h) elfogadja, illetve jóváhagyja a Társaság belső szabályzatait (beleértve többek között a működési és eljárási szabályzatokat), ellenőrzi a végrehajtásukat,
- i) a Ptk-ban meghatározott eseteket kivéve, a Társaság rendes és rendkívüli közgyűléseinek összehívása,
- j) az igazgatóság ügyrendjének elkészítése,
- k) az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és az évi rendes közgyűlés elé terjesztése,
- l) döntés a Társaság általános üzlet – és fejlesztéspolitikai koncepciójáról, továbbá az éves és középtávú tervéről,
- m) döntés a Társaság fejlesztési, éves beruházási kérdéseiben,
- n) döntés más társaság megszerzéséről, vagy alaptőkéje (törzstőkéje) egy részének megszerzéséről és/vagy más társaság alapításáról,
- o) az alaptőkének a közgyűlés határozata alapján történő felemelése,
- p) döntés hitelek felvétele, illetve kölcsönök nyújtása ügyében,
- q) a saját részvények elidegenítése,
- r) döntés saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról,
- s) döntés a nyilvános vételi ajánlattételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről,
- t) döntés osztalékfelőleg fizetéséről
- u) menedzsment (vezető állású munkavállalók) teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása
- v) a jogszabályokban előírt, a cégjegyzékbe bejegyzendő jogok, tények adatok cégbírósági bejelentése,
- w) minden olyan tevékenység, amelyet törvény, Alapszabály, közgyűlési határozat az igazgatóság hatáskörébe utal, illetve amely nem tartozik a közgyűlés hatáskörébe,
- x) döntés minden olyan kérdésben melyet az Alapszabály vagy jogszabály a hatáskörébe utal.

Az igazgatóság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. Az Igazgatóság tagjai vezető tisztségviselők. Megválasztásukkor illetve megbízások egész tartama alatt felelnek azért, hogy a Ptk. vezető tisztségviselőkre vonatkozó szabályainak megfelelnek. Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. A jogszabályok, a Társaság alapszabálya, illetve a Társaság közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben. Az igazgatóság tagja az ügyvezetési tevékenysége során a Társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felel a Társasággal szemben. Ha a Társaság jogutód nélkül megszűnik és az igazgatóság tagja a Társaság fizetéseképtelenségével fenyegető helyzet beállta után a hitelezői érdekeket nem vette figyelembe, a hitelezők kielégítetlen követelésük erejéig kártérítési igényt érvényesíthetnek az igazgatóság tagjával szemben. Az igazgatóság tagja, ha e jogviszonyával összefüggésben harmadik személynek kárt okoz, akkor az okozott kárért a Társasággal egyetemlegesen felel harmadik személy irányában.

A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az igazgatósággal szembeni kártérítési igényt – a jogerős cégbírósaági törléstől számított egy éven belül – azok a részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósaági törlésének időpontjában részvényesi jogviszonyban álltak. A kártérítési igényt a részvényes a Társaság megszűnésekor felosztott vagyonból az őt megillető rész arányában érvényesítheti.

A Társaságnak nincsen alkalmazottja, a napi operatív feladatokat az igazgatóság tagjai végzik.

- **Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.**

Az igazgatóság tagjai:

- (1) név: Balázsik Zsolt (nem független)
 anyja neve: Karácsonyi Mária
 lakcíme: 2040 Budaörs, Fényes utca 1.
 megbízás időtartama: 2011. szeptember 19-től határozatlan időtartamra
- (2) Név: Dr. Futó Péter (igazgatóság elnöke)
 anyja neve: Weltner Olga
 lakcíme: 1026 Budapest, Bimbó út 139.
 megbízás időtartama: 2011. április 4-től határozatlan időtartamra
- (3) név: Darida Pál (nem független)
 anyja neve: Kepenyés Mária Katalin
 lakcíme: 2092 Budakeszi, József Attila u. 55/B.
 megbízás időtartama: 2009. július 8-tól határozatlan időtartamra

A felügyelő bizottság és az audit bizottság tagjai:

- (1) név: Kárpátiné dr Tordai Judit (független)
 anyja neve: Gerő Zsuzsanna Éva,
 lakcíme: 1136 Budapest, Tatra utca 4. 2/5.
 megbízás időtartama: 2010. december 10-től határozatlan időtartamra
- (2) név: dr. Erdős Gábor (független)
 anyja neve: dr. Szentpéteri Judit
 lakcíme: 1025 Budapest, Zöldkő utca 27/a
 megbízás időtartama: 2009. július 8-tól határozatlan időtartamra
- (3) Név: Unger Anita (független)
 anyja neve: Kalán Anna Mária
 lakcíme: 1025 Budapest, Páfrányliget u 7.
 megbízás időtartama: 2015. május 15-től határozatlan időtartamra

Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság tagjainak szakmai önéletrajza a Társaság honlapján (www.finextnyrt.hu) megtekinthető.

- **Az igazgatóság, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.**

Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden alkalommal az összes tag részvételével tartotta üléseit. Az igazgatóság 2016. május 12-én, 2016. augusztus 1-én, és 2016. november 3-án tartott ülést. A felügyelő bizottság és az audit bizottság 2016. május 11-én, 2016. július 29-én és 2016. november 3-án tartott ülést.

- **Az igazgatóság, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.**

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el. Az igazgatóság tagjai javadalmazásban nem részesülnek. A felügyelő bizottság tagjai havi fix összegű tiszteletdíjban részesülnek, melynek mértékét az igazgatóság javaslata alapján a közgyűlés határozza meg.

- **Beszámoló az egyes bizottságok működéséről.**

A felügyelő bizottság és az audit bizottság 2016. május 11-én, 2016. július 19-én és 2016. november 3-án tartott ülést. A felügyelő bizottság és az audit bizottság minden alkalommal az összes tag részvételével tartotta üléseit. Az ülések témája: a Társaság éves és közbenső pénzügyi beszámolóinak jóváhagyása, osztalékélelőleg fizetésének jóváhagyása, a Társaság könyvvizsgálójának javasolt személy jóváhagyása.

A felügyelő bizottság a jogait és feladatait testületként gyakorolja. A felügyelő bizottság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról a felügyelő bizottság által elfogadott ügyrend rendelkezik. A felügyelő bizottság ügyrendje megtekinthető a Társaság honlapján (www.finextnyrt.hu).

A felügyelő bizottság tagjainak szakmai önéletrajza a Társaság honlapján (www.finextnyrt.hu) megtekinthető.

A felügyelő bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. A felügyelő bizottság:

- a) megállapítja ügyrendjét, és jóváhagyásra a Társaság közgyűlése elé terjeszti,
- b) tagjai sorából elnököt választ;
- c) a Társaság közgyűlésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzleti jelentést, valamint minden olyan előterjesztést megvizsgál, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, és az ezzel kapcsolatos álláspontját a közgyűlésen ismerteti,
- d) a Ptk.-ban meghatározott esetekben összehívja a Társaság közgyűlését, és javaslatot tesz annak napirendjére,
- e) a Társaság közgyűlése elő történő terjesztése előtt, jóváhagyja a Budapesti Értéktőzsdé Felelős Társaságirányítási ajánlásait tartalmazó jelentést,
- f) gondoskodik arról, hogy a Társaság rendelkezzen átfogó és az eredményes működésre alkalmas ellenőrzési rendszerrel,
- g) ellenőrzi a Társaság éves és közbenső pénzügyi jelentéseit,
- h) elfogadja és rendszeres időközönként felülvizsgálja a Társaság javadalmazási politikájának általános elveit és felelős annak végrehajtásáért,
- i) belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok ellátása.

A felügyelő bizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinhet, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja. A felügyelő bizottság köteles napirendre tűzni a könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket. A felügyelő bizottság szükség szerint, de legalább évente két alkalommal ülésezik.

Az audit bizottság a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az audit bizottság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az audit bizottság által elfogadott ügyrend rendelkezik. Az audit bizottság ügyrendje megtekinthető a Társaság honlapján (www.finextnyrt.hu).

Az audit bizottság tagjainak szakmai önéletrajza a Társaság honlapján (www.finextnyrt.hu) megtekinthető.

Az audit bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. Az audit bizottság hatáskörébe tartozik:

- (i) az Sztv. szerinti beszámoló véleményezése, könyvvizsgálatának nyomon követése,
- (ii) javaslattétel a Társaság könyvvizsgálójának személyére és díjazására,
- (iii) a Társaság könyvvizsgálójával megkötendő szerződés előkészítése,
- (iv) a Társaság könyvvizsgálójával szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, könyvvizsgáló által esetleg a Társaság részére az Sztv. szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén az Igazgatóság számára intézkedések megtételére való javaslattétel,
- (v) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére,
- (vi) az Igazgatóság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, és
- (vii) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése.

Az audit bizottság 2016. év folyamán tartott ülésein nem döntött az igazgatóság javaslatával ellentétesen. A Társaság állandó könyvvizsgálója az éves beszámoló és az összevont (konszolidált) éves beszámoló könyvvizsgálata során felmerülő kulcsfontosságú kérdésekről, így különösen a belső ellenőrzési, a pénzügyi beszámolási folyamattal kapcsolatos jelentős hiányosságokról köteles írásban tájékoztatni az audit bizottságot.

- **A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről.**

A Társaság 2016. évi egyszerű és könnyen áttekinthető, kis számú tranzakcióval együtt járó működése nem indokolta a belső kontrollok működéséről szóló jelentés elkészítését.

- **Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.**

A Társaság könyvvizsgálója a 2016. üzleti évben nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

- **A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése.**

A Társaság által nyilvánosságra hozandó információk köre, a közzététel módja, helye és gyakorisága a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a **Tpt.**), a Ptk., a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII.15.) PM számú rendelet, a BÉT szabályzatai és a Társaság Alapszabályának rendelkezései alapján került kialakításra.

A Társaság hirdetményeit és közleményeit a www.finextnyrt.hu honlapon, a jogszabályban előírt esetekben pedig a Céglépcsőben is közzé teszi. Ezen túlmenően BÉT által megkövetelt közzétételi kötelezettségeknek a Társaság a BÉT szabályzataiban előírt módon, a BÉT honlapján (www.bet.hu) is köteles eleget tenni. Továbbá az MNB felé fennálló bejelentési kötelezettségének teljesítése céljából a Társaság a Tpt. által előírt esetekben hirdetményeit és közleményeit a MNB által üzemeltetett, www.kozzetetelek.hu elnevezésű honlapon is közzéteszi, illetve a fentiekben túl a rendszeres és rendkívüli tájékoztatás alá eső információkat a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008.(VIII.15) PM. sz. rendelet 4. §-ban előírtaknak megfelelően egy honlappal rendelkező média szerkesztőségének is megküldi.

A bennfentes kereskedelem tényállását, a bennfentes információk és személyek körét, a bennfentes kereskedelemre utaló ügyletek bejelentésével kapcsolatos kötelezettséget a Tpt. vonatkozó rendelkezései határozzák meg. A Társaság Igazgatósága az előbbi jogszabályi rendelkezések és Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete (a PSZÁF) 2/2008.(VIII.24.) sz. ajánlása alapján 2010. február 6. napján szabályzatot fogadott el a bennfentes információkról és nyilvántartás vezetéséről, illetve a bennfentes kereskedelem tilalmáról. A szabályzat a Társaság honlapján (www.finextnyrt.hu) megtekinthető.

- **A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése.**

Minden részvényes jogosult a Társaság közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, és észrevételt tenni.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság köteles minden részvényesnek a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni. Felvilágosítást a közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan legkésőbb a napirendi pont tárgyalásakor köteles az igazgatóság minden részvényesnek megadni. Kivételt ez alól az alábbiak képezik, melyeket az Igazgatóság a Közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal a Társaság honlapján nyilvánosságra (részvényesek tudomására) hozza:

- az összehívás időpontjában meglévő részvények számára és a szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket;
- a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat;
- a képviselő útján, illetve levélben történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat, ha azokat közvetlenül nem küldték meg a részvényeseknek.

Azoknak a részvényeseknek, akik ezt kívánják, a közzeendő közgyűlési anyagokat a közgyűlési anyagok nyilvánosságra hozatalával egy időben elektronikus úton is meg kell küldeni.

Az igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha álláspontja szerint az a Társaság üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelező a felvilágosítás megadás, ha arra a közgyűlés határozata kötelezi az igazgatóságot. Az üzleti titkot nem tartalmazó felvilágosítás megadása nem korlátozható. A részvényes felvilágosításhoz való joga részenként a Társaság üzleti könyveibe, illetve egyéb üzleti irataiba betekinthez.

A részvényes jogosult indítványt tenni és szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

A részvényes a szavazati jogainak gyakorlására tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult.

Az értékpapírszámla-vezető köteles a részvényes kérésére a részvényről tulajdonosi igazolást kiállítani. A tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell a Társaság cégnevét, a részvényfajtát, a részvény darabszámát, az értékpapírszámla-vezető cégnevét és cégszerű aláírását, a részvényes nevét (cégnevét), lakóhelyét (székhelyét). A közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a közgyűlés vagy a megismételt közgyűlés napjáig érvényes.

A tulajdonosi igazolás kiállítását követően az értékpapírszámla-vezető az értékpapírszámlán a részvényekre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidejű visszavonása mellett vezethet át.

Azok a részvényesek, akik együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével – írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére. A részvényesek e jogukat a közgyűlési meghívó kézhezvételétől számított nyolc napon belül gyakorolhatják.

A részvényesek a Ptk. és az Alapszabály rendelkezései alapján jogosultak osztalékra, illetve osztalékfelőltre.

A Társaság által kibocsátott minden részvény esetében a részvényesnek – a törvény eltérő rendelkezése hiányában – joga van a Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén, a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyonnak a részvényes által a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli hozzájárulás alapján a részvényei névértékével arányos részére (likvidációs hányad).

A részvényesi jogok gyakorlásának további szabályait a Társaság alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság honlapján ([www. finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)).

- **A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.**

Társaság közgyűlését ha jogszabály vagy a Társaság alapszabálya eltérően nem rendelkezik az Igazgatóság hívja össze. A Közgyűlésre a részvényeseket a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően hirdetmény útján közzétett meghívóval kell összehívni oly módon, hogy a meghívó megjelenésének napja és a közgyűlés napja között 30 napnak el kell telnie. A közgyűlés összehívására vonatkozó hirdetményt a Társaság a honlapján, a Tpt. és a vonatkozó PM rendelet alapján a PSZÁF honlapján (www.kozzetetel.hu) és a BÉT szabályzata alapján a BÉT honlapján (www.bet.hu) teszi közzé. A közgyűlés összehívásáról szóló meghívót azoknak a részvényeseknek, akik előzetesen írásban kérik, elektronikus úton is meg kell küldeni. A hirdetmény és a részvényes részére elektronikusán elküldött értesítés közötti eltérés esetén a hirdetményben foglaltak az irányadók.

A nem szabályosan összehívott vagy megtartott ülésen elfogadott és ezért érvénytelen határozat az elfogadásának időpontjára visszamenő hatállyal érvényessé válik, ha a határozatot az ülés napjától számított 30 napon belül valamennyi részvényes egyhangúlag érvényesnek ismeri el.

A közgyűlés helye, ha az igazgatóság eltérően nem rendelkezik, a Társaság székhelye.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavatok több, mint 50 %-át képviselő részvényes jelen van.

Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. A közgyűlést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. Az igazgatóság a közgyűlési jegyzőkönyvnek vagy kivonatának egy hiteles példányát és a jelenléti ívet a közgyűlés befejezését követő harminc napon belül köteles a cégbírósághoz benyújtani, és a BÉT részére eljuttatni. Az igazgatóság a közgyűlésen hozott határozatokat az értékpapírokra vonatkozó, külön törvényben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni.

Az igazgatóság, vagy a szavazati jogok 5 százalékával együttesen rendelkező részvényes(ek) kezdeményezésére a közgyűlés oly módon is összehívható és megtartható, hogy azon a részvényes képviselője vagy meghatalmazottja nem személyes jelenléttel, hanem olyan, a kommunikációt korlátozás nélkül lehetővé tevő elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével vesz részt, amely a személyes részvétellel egyenértékű joggyakorlásra ad lehetőséget megfelelő biztonsági feltételek mellett. Konferencia-közgyűlés esetén kizárólag olyan elektronikus hírközlő eszköz alkalmazható – így különösen távbeszélő vagy videotelefon - , amely lehetővé teszi a közgyűlésen részt vevők személyének megállapítását, és amely esetében a személyes jelenléttel helyettesítő módon biztosítható az egyes napirendi pontokhoz vagy az azokkal kapcsolatban tett észrevételekhez való azonnali hozzászólás lehetősége. A konferencia-közgyűlésen elhangzottakat és a hozott határozatokat – a jegyzőkönyvön túl – hangrögzítésre alkalmas eszközzel rögzíteni és archiválni kell.

Konferencia-közgyűlés tartása esetén a részvényesek szabadon döntenek saját részvételük módjáról. Ilyen esetben azoknak a részvényeseknek, akik a közgyűlésen személyesen vesznek részt, e szándékukat legalább öt nappal a közgyűlés napja előtt be kell jelenteniük a Társaságnak. Mindazokat a részvényeseket, akik e szándékukról a Társaságot határidőben nem tájékoztatják, úgy kell tekinteni, mint akik a közgyűlésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vesznek részt.

Az elektronikus hírközlő eszköz igénybe vételével összefüggésben a Társaságnál felmerülő költségeket a Társaság viseli, azok a részvényesekre nem háríthatók át.

Társaság éves rendes közgyűlésén csak személyes megjelenéssel lehet részt venni. Nem tartható Konferencia-közgyűlés, ha a Társaságnak a szavazatok legalább öt százalékával együttesen rendelkező részvényesei a közgyűlési meghívó

kézhzvételetől vagy a hirdetemény közzétételétől számított öt napon belül – az ok megjelölésével – írásban ez ellen tiltakoznak, és egyben kéri a közgyűlés hagyományos módon történő megtartását.

A konferencia-közgyűlés megnyitása előtt a közgyűlésen közvetlen személyes jelenléttel részt venni kívánó részvényesek részvényesi jogosultságát a részvénykönyv adatai alapján ellenőrizni kell. Alapszabályban vagy annak felhatalmazása alapján közgyűlési határozatban kell rendelkezni arról, hogy a közgyűlésen telekommunikációs kapcsolat útján részt vevő részvényesek személyazonossága miként ellenőrizendő, rendelkezni kell továbbá a szavazás módjáról és eredményének hiteles megállapításáról, a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztásáról, valamint a részvényest megillető felszólalási és javaslattételi jog gyakorlásának feltételeiről.

Konferencia-közgyűlés esetén az igazgatóság a konferencia-közgyűlés időtartamára szavazásra meghatalmazott személyt jelöl ki, aki a konferencia-közgyűlés idején valamennyi részvényes számára elérhető. A részvényesek szavazati jogikat 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 Társaság székhelye vagy telephelye lehet.

A közgyűlés lebonyolításának további részletes szabályait a Társaság alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság honlapján ([www. finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)).

- **Javadalmazási nyilatkozat.**

A Társaság jelenleg nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat elkészítésére sem került sor. Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság tagjai tényleges javadalmazásáról a Társaság 2009. október 14-én kelt, a Társaság részvényeinek a BÉT-re történő bevezetésével kapcsolatban készített és közzétett összevont tájékoztatóban részletes és teljes körű információt szolgáltatott. Az összevont tájékoztató a Társaság honlapján (www. finextnyrt.hu) megtekinthető, az abban foglaltak 2016. évben is irányadóak. Ezen felül a Társaság 2016. március 29-én részletes tájékoztatót tett közzé az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai tényleges javadalmazásáról, mely szintén megtekinthető a Társaság honlapján és az abban foglaltak 2016. évben is irányadóak. A Társaságnak nincsen alkalmazottja, a napi operatív feladatokat az igazgatóság tagjai végzik.

2. RÉSZ

RÉSZLETES NYILATKOZAT
A BUDAPESTI ÉRTÉKTŐZSDE ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG ÁLTAL KÖZZÉTETT
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a BÉT által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során a 2016. év folyamán milyen mértékben alkalmazta.

1. Az ajánlásoknak való megfelelés szintje

A Társaság az FTA-ra történő hivatkozással az alábbiakban megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

Igen

Nem (magyarázat)

A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Ilyen észrevételek, kiegészítések nem kerültek benyújtásra a 2016. évben tartott közgyűlésekhez kapcsolódóan.

A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

Igen

Nem (magyarázat)

Ilyen észrevételek nem kerültek benyújtásra a 2016. évben tartott közgyűlésekhez kapcsolódóan.

A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.

Igen

Nem (magyarázat)

Ilyen észrevételek nem kerültek benyújtásra a 2016. évben tartott közgyűlésekhez kapcsolódóan.

A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen Nem (magyarázat)

Az igazgatóság feladatai kiterjednek az FTA-ban foglaltakra.

Igen Nem (magyarázat)

Az igazgatóság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen Nem (magyarázat)

Az igazgatóság 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 Társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

Igen Nem (magyarázat)

A Társaság nem működtet egységes irányítási rendszert megvalósító igazgatótanácsot. Helyette igazgatóság és felügyelő bizottság működik a Társaságnál. A Ptk 3:290. § (1) bekezdése értelmében, ilyen esetben nem az igazgatóság, hanem a felügyelő bizottság tagjai többsége esetében kell teljesülnie a függetlenségi kritériumoknak. A Társaság felügyelő bizottsága összes tagja függetlennek minősül a Ptk. 3:287. § (1) bekezdése értelmében.

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

A Társaság a felügyelő bizottsági és audit bizottsági tagok tekintetében a Ptk 3:287. § (1) bekezdése szerinti függetlenségi kritériumokat alkalmazza, melyek a Társaság alapszabályában is megtalálhatóak. A hatályos alapszabályt a Társaság a honlapján közzétette.

Az igazgatóság tagja tájékoztatta az igazgatóságot (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 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)

Az FTA szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).

Igen

Nem (magyarázat)

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)

Az igazgatóság kialakította a Társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el, az igazgatóság tagjai pedig nem részesülnek javadalmazásban munkájuk ellátásáért, így javadalmazást kizárólag a felügyelő bizottság tagjai kapnak. Az igazgatóság saját mérlegelési jogkörében határoz a felügyelő bizottság tagjai javadalmazására vonatkozó közgyűlési javaslatról. Előbbiekre tekintettel az igazgatóság nem tartja szükségesnek javadalmazási irányelvek kidolgozását.

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket.

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság 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 Társaságnak nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót.

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót.

A Társaság a javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat elkészítésére sem került sor.

A javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat elkészítésére sem került sor. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai díjazására vonatkozó tájékoztatás a Társaság honlapján megtekinthető.

Az igazgatóság, vagy az általa működtetett bizottság felelős a Társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság 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.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a belső kontrollok rendszerét közvetlenül az igazgatóság alakítja ki és működteti.

A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság figyelembe vette az FTA-ban szereplő szempontokat.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a belső kontrollok rendszerét közvetlenül az igazgatóság alakítja ki és működteti.

A Társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az audit bizottság közvetlenül látja el.

A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az audit bizottság közvetlenül látja el.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az audit bizottság közvetlenül látja el.

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál ilyen jelentés nem készült.

Az igazgatóság kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál ilyen jelentés nem készült.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság 2016. évi üzleti tevékenységére tekintettel ilyen vizsgálat lefolytatása nem volt indokolt.

Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdeklődést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság ilyen megbízást nem adott.

Az igazgatóság határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a Társaság működését.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság egyszerű és áttekinthető működése nem indokolja ilyen határozat elfogadását.

A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

Nem (magyarázat)

Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: Társaságnál nincs külön belső ellenőr, az audit bizottság közvetlenül látja el a belső az ellenőrzési feladatokat.

Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte az FTA szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság 3 tagú igazgatósággal és felügyelő bizottsággal működik, menedzsmentje nincsen. Az audit bizottság tagjai a felügyelő bizottság tagjaival azonosak. A szűk tisztségviselői körre tekintettel az igazgatóság nem tartotta indokoltnak jelölőbizottság létrehozását. Jelenleg a Társaság felügyelő és audit bizottsága tagjainak személyére vonatkozó javaslat megtétele az igazgatóság feladata.

A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölő bizottság.

A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölő bizottság. Ezen felül a Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölő bizottság. Ezen felül a Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság terjesztett elő.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölő bizottság.

A Társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság 3 tagú igazgatósággal és felügyelő bizottsággal működik, menedzsmentje nincsen. Az audit bizottság tagjai a felügyelő bizottság tagjaival azonosak. Jelenleg kizárólag a felügyelő bizottság tagjai részesülnek (fix összegű) javadalmazásban. A Társaság tisztségviselői - és azon belül is a javadalmazásban részesülők - köre rendkívül szűk, a javadalmazási rendszer könnyen áttekinthető, így javadalmazási bizottság működtetése indokolatlan. A Társaság javadalmazási kérdéseiben az igazgatóság jogosult javaslatételre.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság hagyta jóvá.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. A Társaságnak nincsen menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

Az igazgatóság javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság, az igazgatóság tagjai nem részesülnek javadalmazásban.

A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság, részvényopciókat, költségtérítéseket, egyéb juttatásokat a Társaság nem nyújt.

A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. A Társaságnál csak a felügyelő bizottság tagjai részesülnek (fix összegű) javadalmazásban.

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a Társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik sem javadalmazási sem pedig jelölő bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság 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)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság 2016. évi működése nem indokolta ilyen eseménynaptár kidolgozását és közzétételét.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság egyszerű és áttekinthető működése ilyen tájékoztatás közzétételét nem indokolta.

Az igazgatóság 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

Nem (magyarázat)

A könyvvizsgáló nem kapott ilyen megbízást.

A Társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

A Társaság tájékoztatást adott az igazgatóság, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

A Társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket. A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el. Az igazgatóság díjazásban nem részesül a felügyelő bizottság díjazására vonatkozó nyilatkozatot az igazgatóság a Társaság honlapján közzétette.

Az igazgatóság 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 kockázatkezelési irányelvek nem kerültek közzétételre.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság az igazgatóság, 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)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el. A Társaságnál nem működik részvény alapú ösztönzési rendszer.

A Társaság az éves jelentésben és a Társaság honlapján közzétette az igazgatóság tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

2. Javaslatoknak való megfelelés szintje

A Társaság az FTA megfelelő pontjaira történő hivatkozással az alábbiakban megjelöli, hogy a vonatkozó javaslatot a Társaság 2016. üzleti éve (2016. január 1. – 2016. december 31.) vonatkozásában alkalmazta-e, avagy sem.

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	Igen / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	Igen / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság honlapján az FTA Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem	Az FTA Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a Társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	<u>Igen</u> / Nem

található.

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A közgyűlés elnökének személyét a Társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az igazgatóság és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság elnökének, vagy a Társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	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.	<u>Igen</u> / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az igazgatóság ügyrendje tartalmazza az igazgatóság felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság működését érintő kérdéseket.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihhez.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az igazgatóság tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A testületek összetétele, létszáma megfelel az FTA Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a Társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>

forrás nem található.

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a Társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az igazgatóság a kockázatkezelési alelveket 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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság figyelembe vette az FTA Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglalt szempontokat.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A Társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a Társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.9.1.1	A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az igazgatóság a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az audit bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot 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> / <u>Nem</u>
J 3.1.2.1	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot 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> / <u>Nem</u>
J 3.1.2.2	A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>

testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza az FTA Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontba foglaltakat.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	Az audit bizottság / felügyelő bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság elnöke számára az igazgatóság működéséről, illetve az igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A jelölőbizottság ügyrendje kitér az FTA Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglaltakra.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság nem-operatív tagjaiból áll.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az FTA Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglaltakra kiterjednek.	Igen / Nem
	Az igazgatóság a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen / Nem
J Hiba! A hivatkozási forrás nem található.	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen / Nem

