



FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS ÉS NYILATKOZAT A
KONZUM NYRT.

2018. április 26. napján tartandó évi rendes közgyűléséhez



Bevezetés

A KONZUM Nyrt. (1065 Budapest, Révay u. 10. II. emelet, továbbiakban: „Társaság”) a részvényeit a Budapesti Értéktőzsdére (továbbiakban: „BÉT”) 1990. november 1-ei hatállyal vezette be. A részvényeket 2018. március 07. napján a BÉT 80/2018 számú határozata Prémium kategóriába sorolta.

A részvények BÉT-re való bevezetését követően a Társaság nagy hangsúlyt fektet a hazai és nemzetközi elvárásoknak megfelelő, magas szintű társaságirányítási rendszer kialakítására és fenntartására, különösen a BÉT 2012. december 1. napjától hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak a betartására.

A Társaság működése során maradéktalanul betartja a rá vonatkozó jogszabályi előírásokat, szervezeti felépítését és működési elveit a mindenkor hatályos alapszabálya tartalmazza.

Vezető testületek

Igazgatóság

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve. A Társaság törvényes képviselőjét vezető tisztségviselőként az Igazgatóság tagjai látják el. Vezető és ellenőrzi a Társaság gazdálkodását, az Alapszabály és a Közgyűlési határozatok keretei között minden intézkedésre jogosult, amely nincs kizárólag a Közgyűlésnek fenntartva. Azon kérdésekben, ahol a döntéshozatal a jogszabály rendelkezésénél fogva a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, az Igazgatóságnak javaslatot kell tennie közgyűlési döntésre vonatkozóan. Az Igazgatóság képviseli a Társaságot harmadik személlyel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, a Társaság nevében jogok szerzésére, kötelezettségek vállalására jogosult, meghatározza a Társaság üzleti tevékenységét.

Az Igazgatóságnak legalább 3 (három), legfeljebb 7 (hét) tagja van. Az Igazgatóság tagjait a részvényesek vagy mások közül a Közgyűlés meghatározott időre, de legfeljebb 5 (öt) évre választja. Elnökét egyszeri szavazattöbbséggel maga választja tagjai közül. A Közgyűlés az Igazgatóság tagját bármikor visszahívhatja.

Az Igazgatóság szükség szerint tart ülést. Az Igazgatóság ülését össze kell hívni akkor is, ha a Társaság ügyeit alapvetően érintő kérdésben az Igazgatósági tagok a Felügyelőbizottság, a könyvvizsgáló, az ok és a cél megjelölésével kéri. Az Igazgatóság üléseit az elnök akadályoztatása esetén az elnök által felkért tag hívja össze.

Az Igazgatóság határozatképes, ha tagjainak több mint fele jelen van. Az Igazgatóság valamennyi tagja egy szavazattal rendelkezik. A határozathozatalhoz a jelenlévők többségének szavazata szükséges. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata a döntő.

Az ülés összehívása nélkül eldönthető kérdésekben az Igazgatóság írásos szavazás útján is határozhat. Az Igazgatóság határozatait írásba kell foglalni, amelyeket 2 (két) tag hitelesít.

Az Igazgatóság ülésén tanácskozási joggal részt vehetnek a Felügyelőbizottság tagjai.

Az Igazgatóság feladatai közé tartoznak kiemelten, de nem kizárólagosan az alábbiak:

- a Részvénykönyv vezetéséről való gondoskodás;
- az Alapszabály és a Közgyűlés határozatai által meghatározott keretben döntés a Társaság befektetéseiről, valamint a vezérigazgató hatáskörébe nem tartozó szerződésekről;
- Társaság üzlet terveinek megállapítása;
- jelentés készítés az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente a közgyűlésnek és 3 (három) havonta a Felügyelőbizottság részére;
- a részvényesek kérésére felvilágosítás adás a Társaság ügyeiről;
- az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint a törvényben előírt más adatoknak a cégbírósági bejelentése;
- a Társaság munkaszervezetét irányító vezérigazgatóval a munkaviszony létesítése és megszüntetése, munkáltatói jogok gyakorlása;
- a Közgyűlés döntése alapján saját részvény megszerzése;
- jelentésadás a Közgyűlés részére a megelőző üzleti évben követett felelős társaságirányítási gyakorlatról, továbbá a jelentés közzététele a Társaság

Az Igazgatóság tagjai:

Jászai Gellért 2015. április 30. napjától az igazgatóság elnöke.

Linczényi Aladin Ádám 2016. április 26. napjától az igazgatóság tagja.

Mészáros Beatrix 2017. április 26. napjától az igazgatóság tagja

Homlok-Mészáros Ágnes 2017. április 26. napjától az igazgatóság tagja.

Mészáros Lőrinc 2017. április 26. napjától az igazgatóság tagja.

Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság a tulajdonosok és a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

A Felügyelőbizottság köteles a Közgyűlés elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a Közgyűlésen ismertetni.

A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Társaság közgyűlése csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

Ha a Felügyelőbizottság megítélése szerint az Igazgatóság tevékenysége jogszabályba, az Alapszabályba, illetve a Közgyűlés határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a Társaság vagy a részvényesek érdekeit, összehívja a rendkívüli közgyűlést és javaslatot tesz annak napirendjére.

A Felügyelőbizottság tagjai a közgyűlésen tanácskozási joggal vesznek részt.

A felelős társaságirányítási gyakorlatról szóló jelentés a Felügyelőbizottság jóváhagyása nélkül nem terjeszthető a Közgyűlés elé.

A Felügyelőbizottság kezdeményezheti a Társaság könyvvizsgálójának a Felügyelőbizottság ülésén történő meghallgatását.

A Felügyelőbizottságnak legalább 3 (három) és legfeljebb 7 (hét) tagja van. Elnökét maga választja a tagjai közül. A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés meghatározott időre, de legfeljebb 5 (öt) évre választja. A Felügyelőbizottság egyebekben az ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Közgyűlés hagy jóvá. A Felügyelőbizottság testületként jár el, tagjai személyesen kötelesek eljárni.

A Felügyelőbizottság tagjai a 2017. év április hó 26. napjától 2019. év április hó 30. napjáig terjedő határozott időtartamra:

Dr. Egyedné Dr. Páricsi Orsolya

Tima János elnök

Dr. Antal Kadosa Adorján

A Felügyelőbizottság ülését az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását - az ok és a cél megjelölésével - bármelyik Felügyelőbizottsági tag írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül köteles intézkedni a Felügyelőbizottság ülésének 30 (harminc) napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására. A Felügyelőbizottság határozatképes, ha tagjainak 2/3-a, de legalább 3 (három) tag jelen van. Határozatait nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza meg. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

Audit Bizottság

A Társaságnál 3-5 (három-öt) tagú Audit Bizottság működik, amely a Felügyelőbizottságot segíti a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben. A bizottság hatáskörét a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, a közgyűlési határozatok, valamint az ügyrendje határozza meg.

Az Audit Bizottságot a Közgyűlés a Felügyelőbizottság független tagjai közül választja, megválasztásuk a Felügyelőbizottsági tagsággal megegyező időtartamra történik.

Az Audit Bizottság tagjai a 2017. év április hó 26. napjától 2019. év április hó 30. napjáig terjedő határozott időtartamra:

Dr. Egyedné Dr. Páricsi Orsolya

Tima János elnök

Dr. Antal Kadosa Adorján

Könyvvizsgáló

A Társaság könyvvizsgálatát az ESSEL Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (1162 Budapest, Fertály u. 7.) látja el. A Társaság 2017. év során a könyvvizsgáló részére az auditálási tevékenységen túl egyéb megbízást nem adott, így a függetlenségének követelménye maradéktalanul érvényesült.

A könyvvizsgáló 2017. évben maradéktalanul eleget tett a könyvvizsgálatra vonatkozó jogszabályok, és az Alapszabályban foglalt feladatainak, nevezetesen elvégezte a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálatot és ennek során minősítette, 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 a könyvvizsgálói függetlenségére vonatkozó nyilatkozatot az Audit Bizottság részére átadta.

Tájékoztató

Nyilvánosan működő, tőzsdén jegyzett vállalként a részvényesek, illetve a tőkepiac egyéb szereplőinek rendszeres és hiteles tájékoztatása a transzparencia biztosítása, a megalapozott befektetői döntéshozatal, valamint a Társaság megítélése szempontjából elengedhetetlen. A Társaság a nyilvánosságra hozatalra és közzétételre vonatkozó jogszabályi előírásokat – így különösen a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényt, a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvénytválamint a BÉT vonatkozó szabályzatában foglalt rendelkezéseket betartva teljesíti a nyilvánosságra hozatali és közzétételi kötelezettségét.

A részvényesi jogok gyakorlásával, a Közgyűlés lebonyolításával, valamint a nyilvánosságra hozatallal összefüggő szabályok ismertetése

A Társaság törzsrészvényei egy részvénytársaságot alkotnak és azonos részvényesi jogokat testesítenek meg. A részvények egymással egyenrangúak, egyik sem biztosít többlet-előnyt a részvényesi jogok gyakorlásában.

A részvényes a részvényesi jogai gyakorlására a Társasággal szemben a KELER Zrt. általános üzletszabályzata szerint kért tulajdonosi megfeleltetés vagy az értékpapír számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolás alapján a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A Közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe.

A Közgyűlésén a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásá időpontjában (Közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanap 18 óráig) - a részvénykönyv tartalmazza. A részvénynek a Közgyűlés kezdőnapját megelőző átruházása nem érinti a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a Közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja. Nem láthatja el a részvényes képviselőjét az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagja és a Könyvvizsgáló. Ha a részvényest több képviselő képviseli, és ezek egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük által leadott szavazat, illetve megtett nyilatkozat semmis.

Minden részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni és észrevételt tenni. A részvényes jogosult indítványt tenni és szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni. A részvényhez fűződő szavazati jogot a részvény névértéke határozza meg.

A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden részvényesnek a Közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást legkésőbb a Közgyűlés napja előtt 3 (három) nappal megkapja. Az Igazgatóság megtagadhatja a felvilágosítást, ha álláspontja szerint a Részvénytársaság üzleti titkát sértené.

Az Igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámolónak, valamint a Felügyelőbizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat a 2018. évi rendes Közgyűlést megelőzően 21 nappal nyilvánosságra hozta.

Az Igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámoló tervezetének és az Igazgatóság, valamint a Felügyelőbizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat a társaság a közgyűlést legalább 21 (huszonegy) nappal megelőzően hozza nyilvánosságra.

Az évi rendes Közgyűlést minden naptári évben legkésőbb április hó 30. napjáig össze kell hívni. A rendes Közgyűlés kötelező tárgya:

- az Igazgatóság jelentése a Társaság előző évi üzleti tevékenységéről
- a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is
- a könyvvizsgáló jelentése
- a Felügyelőbizottság jelentése
- az Igazgatóság jelentése a Felelős Társaságirányítási Gyakorlatról

A Társaság Közgyűlése határidőben az előírt tárgykörök napirendre tűzésével kerül összehívásra és a részvényesek, illetve képviselőik személyes megjelenésével megtartásra.

Az Igazgatóság rendkívüli Közgyűlést szükség szerint bármikor összehívhat, így különösen a Közgyűlés hatáskörébe tartozó olyan kérdésben, amikor adóntéshozatal sürgőssége nem engedi meg a rendes Közgyűlés bevárását.

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.

Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés a Társaság Alapszabálya szerint az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes, ha azt az eredeti időpontot legalább 10 (tíz) nappal és legfeljebb 21 (huszonegy) nappal követő időpontra hívják össze.

A Közgyűlés az előterjesztett tárgyakban határozatait – az Alapszabályban foglaltak szerint - minősített többséget igénylő határozatok kivételével – a részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza.

A Közgyűlés elnökének funkcióját az Igazgatóság elnöke, akadályoztatása esetén valamelyik tagja látja el. Az Alapszabály a Közgyűlés hatáskörét és a kisebbségi jogokat a Polgári Törvénykönyvben foglaltaknak megfelelően szabályozza. A Közgyűlésről a Polgári Törvénykönyvben foglalt tartalommal jegyzőkönyv készül. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető hitelesíti aláírásával. Az Igazgatóság a Közgyűlési jegyzőkönyvnek vagy kivonatának egy hitelesített példányát, a jelenléti ívet és a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetményt a Közgyűlés befejezését követő harminc napon belül Cégbírósághoz benyújtja. A szavazás a tulajdonosi igazolások alapján kiadott szavazólapok felmutatásával történik.

Ha a részvényes a törvény vagy az Alapszabály rendelkezései szerint valamely kérdésben nem szavazhat, az érintett részvényest e kérdésben történő határozathozatal során a határozatképesség megállapításánál számításán kívül kell hagyni. A határozat meghozatalánál nem szavazhat az a részvényes, akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít, illetve a Részvénytársaság rovására másfajta előnyben részesít, továbbá az, akivel a határozat szerint szerződést kell kötni, vagy aki ellen pert kell indítani.

Azok a részvényesek, akik olyan határozatot hoztak, amelyről tudtak vagy elvárható gondosság mellett tudhatták volna, hogy a Társaság jelentős érdekeit nyilvánvalóan sérti, korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az ebből eredő kárért.

A Közgyűlés a Társaság honlapján közzétett Alapszabályban foglalt szabályok szerint kerül lebonyolításra. A Közgyűlésen elfogadott határozatokat a Társaság a honlapján és a Tőzsde honlapján nyilvánosságra hozza, s elkészülte után közzétételre kerül a Közgyűlés hitelesített jegyzőkönyve is.

A bennfentesség tekintetében a Társaság továbbra is a Tőkepiaci Törvény rendelkezéseit tekinti irányadónak.

A Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában a Tpt. és a Tőzsdeszabályzat rendelkezései szerint jár el. Ennek megfelelően a Társaság az elmúlt évben féléves jelentést, valamint éves jelentést készített és tett közzé.

Az Igazgatóság a nyilvánosságra hozatali gyakorlatot megfelelőnek értékelte.

A Társaság esetenként a részvényesek kérésére közvetlen tájékoztatási kötelezettségének eleget tett, a részvényesi jogok érvényesülését az Alapszabály rendelkezései szerint biztosította.

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

Igen

A 1.1.2 A Részvénytársaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

A 1.2.8 A Részvénytársaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a Részvénytársaság közgyűlésén.

Igen

A 1.2.9 A Részvénytársaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

Igen

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

Igen

A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.

Igen

A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

Igen

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

Igen

A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen

A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen

A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

A Felügyelőbizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen

A Felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen

A 2.5.1 A Részvénytársaság igazgatótanácsában / Felügyelőbizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.

Igen

A 2.5.4 Az igazgatótanács / Felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

A 2.5.6 A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / Felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

A 2.6.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (Felügyelőbizottságot / audit bizottságot), ha a Részvénytársaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.

Igen

A 2.6.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a Részvénytársaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket a Részvénytársaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le.

Igen

A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a Felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó Részvénytársaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

Igen

A 2.6.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a Részvénytársaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

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

Igen

A 2.7.1 Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Nem (A javadalmazásról a közgyűlés határoz)

A Felügyelőbizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Nem (Nincs külön irányelv)

Az igazgatóság / igazgatótanács és a Felügyelőbizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Nem (Nincs külön irányelv)

A 2.7.2 Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen

A 2.7.2.1 A Felügyelőbizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen

A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen

A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Nem (Nem tartozik a közgyűlés hatáskörébe)

A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Nem (Nincs ilyen konstrukció)

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a2.7.4 pontban foglaltak szerint)

Nem (Nincs ilyen konstrukció)

A 2.7.7 A Részvénytársaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Nem (Nincs ilyen konstrukció)

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

Nem (Nincs ilyen konstrukció)

A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a Részvénytársaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

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

Igen

A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.

Igen

A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a Részvénytársaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a Részvénytársaság célkitűzéseinek elérését.

Igen

A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.

Igen

A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.

Igen

A 2.8.6 A Részvénytársaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak / Felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Nem (A Társaság külön belső ellenőrzési tevékenységet nem hozott létre a költséghatékonyságot tartva szem előtt)

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

Nem (A Társaság külön belső ellenőrzési tevékenységet nem hozott létre a költséghatékonyságot tartva szem előtt)

A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság / Felügyelőbizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Nem (Nincs külön független belső ellenőrzés)

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Nem (Nincs külön független belső ellenőrzés)

A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (Felügyelőbizottság) hagyta jóvá.

Nem (Az ellenőrzési tervfeladatokat a vezérigazgató hagyja jóvá)

A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Nem (Az igazgatóság üzleti jelentést terjesztett a közgyűlés elé)

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

Nem (Az igazgatóság üzleti jelentést terjesztett a közgyűlés elé)

A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.

Igen (Nem tapasztalt lényeges hiányosságot)

A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság 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 (Nem volt ilyen megbízás)

A 2.9.3 Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a Felügyelőbizottságot arról, hogy a Részvénytársaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen

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

Igen

A 3.1.6 A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzána és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

A 3.1.6.1A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta a jelölőbizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzána és kinevezése idejének feltüntetésével).

Nem (Nincs jelölő bizottság)

A 3.1.6.2A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta a javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzána és kinevezése idejének feltüntetésével).

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.2.1 Az audit bizottság / Felügyelőbizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen

A 3.2.3 Az audit bizottság / Felügyelőbizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.
Nem (Nem volt külön könyvvizsgálói jelentés, csak éves)

A 3.2.4 Az audit bizottság / Felügyelőbizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.
Nem (Nem volt választás)

A 3.3.1 A Részvénytársaságnál jelölőbizottság működik.
Nem (Nem indokolt)

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.
Nem (Nincs jelölő bizottság)

A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.
Nem (Nincs jelölő bizottság)

A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.
Nem (Nincs jelölő bizottság)

A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.
Nem (Nincs jelölő bizottság)

A 3.4.1 A Részvénytársaságnál javadalmazási bizottság működik.
Nem (Nem indokolt)

A 3.4.2 A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.
Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.
Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.
Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.
Nem (Nincs részvényopció, egyéb juttatás és javadalmazási bizottság)

A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.4.4.1A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.4.4.2A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.4.4.3A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a Részvénytársaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.

Nem (Nincs javadalmazási és jelölő bizottság)

A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölőbizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

Igen

A 3.5.2.1Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

Igen

A 4.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács a Részvénytársaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a Részvénytársaságot érintő, illetve a Részvénytársaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.

Nem (Az igazgatóság külön nyilvánosságra hozatali elveket nem határozott meg, gyakorlatában a Tpt. és a Tőzsdeszabályzat előírásait követi)

A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a Részvénytársaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.

Igen

A 4.1.3 A Részvénytársaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Nem (ld. 4.1.1 pont)

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

Igen

A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

A 4.1.5 A Részvénytársaság honlapján közzétette Részvénytársasági eseménynaptárát.

Nem (Nem készült eseménynaptár)

A 4.1.6 A Részvénytársaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.

Igen

A 4.1.8 Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a Részvénytársaságtól, illetve annak leányvállalatától.

Nem (Nem volt ilyen megbízás)

A 4.1.9 A Részvénytársaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

A 4.1.10 A Részvénytársaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság belső szervezetéről, működéséről.

Igen

A 4.1.10.1A Részvénytársaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Nem (Nincs előzetes szempontrendszer)

A 4.1.11 A Részvénytársaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Nem (Az igazgatóság és a Felügyelőbizottság díjazására vonatkozó indítvány a határozati javaslatokban közzétételre került)

A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.

Nem (A kockázatkezelés a folyamatos napi munka részét képezi)

A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Részvénytársaság évente, az éves jelentés közzétételkor, nyilvánosságra hozza felelős Részvénytársaságirányítással kapcsolatos jelentését.

Igen

A 4.1.14 A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a Részvénytársaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Nem (A Részvénytársaság a Tpt. szerint jár el)

A Részvénytársaság az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság, és a menedzsment tagok a Részvénytársaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben és a Részvénytársaság honlapján feltüntette.

Igen

A 4.1.15 A Részvénytársaság az éves jelentésben és a Részvénytársaság honlapján közzétette az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a Részvénytársaság működését befolyásolhatja.

Nem (Nem volt ilyen kapcsolat)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

- J 1.1.3 A Részvénytársaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.
Igen
- J 1.2.1 A Részvénytársaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.
Igen
- J 1.2.2 A Részvénytársaság alapszabálya a Részvénytársaság honlapján megtekinthető.
Igen
- J 1.2.3 A Részvénytársaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a Részvénytársasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.
Igen
- J 1.2.4 A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta.
Igen
- J 1.2.5 A Részvénytársaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.
Igen
- J 1.2.6 A Részvénytársaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.
Igen
- J 1.2.7 A Részvénytársaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.
Igen
- J 1.2.11 A Részvénytársaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.
Nem (Nem volt)
- J 1.3.1 A közgyűlés elnökének személyét a Részvénytársaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.
Igen
- J 1.3.2 Az igazgatóság / igazgatótanács és a Felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.
Igen

- J 1.3.3 A Részvénytársaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a Részvénytársaság közgyűlésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a Részvénytársaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.
Nem
- J 1.3.4 A Részvénytársaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.
Igen
- J 1.3.5 A Részvénytársaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A Részvénytársaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.
Nem (Nem volt)
- J 1.3.6 A közgyűlés elnöke és a Részvénytársaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.
Igen
- J 1.3.7 A közgyűlési döntésekről a Részvénytársaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.
Nem
- J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a Részvénytársaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.
Nem
- J 1.3.12 A Részvénytársaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.
Igen
- J 1.4.1 A Részvénytársaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.
Nem (Nem volt)
- J 1.4.2 A Részvénytársaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.
Nem
- J 2.1.2 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok

megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.

Igen

J 2.2.1 A Felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a Felügyelőbizottság eljár.

Igen

J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.

Igen

J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen

J 2.4.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

J 2.4.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.

Igen

J 2.4.3 A Részvénytársaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a Részvénytársaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.

Igen

J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Részvénytársaság alapidokumentumaiban rögzítették.

Igen

J 2.5.3 A Részvénytársaság 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.

Nem

J 2.5.5 A Részvénytársaság Felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a Részvénytársaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

Nem

- J 2.7.5 Az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a Részvénytársaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.
Igen
- J 2.7.6 A Részvénytársaság Felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.
Igen
- J 2.8.2 Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a Részvénytársaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.
Igen
- J 2.8.10 A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.
Igen
- J 2.8.12 A Részvénytársaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a Részvénytársaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak / Felügyelőbizottságnak.
Igen
- J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.
Nem
- J 2.9.1.1 A Felügyelőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.
Nem
- J 2.9.1.2 Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.
Nem
- J 2.9.1.3 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.
Nem (Nincs jelölő bizottság)
- J 2.9.1.4 A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.
Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

- J 2.9.4 Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Részvénytársaság könyvvizsgálóját.
Igen
- J 2.9.5 A Részvénytársaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.
Nem (Nincs külön független belső ellenőrzés)
- J 3.1.2 Az auditbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a Felügyelőbizottságnak az adott üzleti évben.
Igen
- 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 Felügyelőbizottságnak az adott üzleti évben.
Nem (Nincs jelölő bizottság)
- 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 Felügyelőbizottságnak az adott üzleti évben.
Nem (Nincs javadalmazási bizottság)
- J 3.1.4 A Részvénytársaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.
Igen
- J 3.1.5 A Részvénytársaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.
Igen
- J 3.2.2 Az audit bizottság / Felügyelőbizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Részvénytársaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.
Igen
- J 3.3.3 A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.
Nem (Nincs jelölő bizottság)
- J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.
Nem (Nincs jelölő bizottság)

J 3.3.5A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

Nem (Nincs jelölő bizottság)

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

J 3.4.6 A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.

Nem (Nincs javadalmazási bizottság)

J 4.1.4 A Részvénytársaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.

Nem

Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.

Igen

J 4.1.7 A Részvénytársaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.

Igen

J 4.1.16 A Részvénytársaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.

Nem

KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Igazgatósága