

## Felelős Társaságirányítási Jelentés 2011/2012

Az Egis Gyógyszergyár Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a "Társaság") a felelős társaságirányítás vonatkozásában az alábbi összefoglaló jelentést és nyilatkozatot teszi közzé:

### A Társaság irányítását ellátó szervek leírása

#### Az Igazgatóság működése

A Társaság ügyvezetését a 11 tagból álló Igazgatóság látja el, amely az operatív irányítás feladatait a menedzsmentre delegálja. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja 3 éves időszakra. A tagok megbízásuk lejárta után újraválaszthatók.

Az Igazgatóság tagjai 2012. szeptember 30-án:

<u>Dr. Jean-Philippe SETA</u>	elnök
<u>Christian BAZANTAY</u>	
<u>Nicolas BOUTS</u>	
<u>Ange DIAZ</u>	
FEHÉRDI Zsolt	műszaki igazgató
GÁL Péterné	
Dr. HODÁSZ István	vezérigazgató (ügyvezető igazgató)
<u>Yves LANGOURIEUX</u>	
<u>Olivier LAUREAU</u>	
POROSZLAI Csaba	gazdasági igazgató
<u>Dr. VERESS József</u>	

Az Igazgatóság független tagjainak neve aláhúzással és dőlt betűs nyomtatással van kiemelve. A Társaság függetlenségre vonatkozó elvei szerint az a tag független, akinek e tagságon kívül egyéb jogviszonya a Társasággal nincs, a Társaság eredményes működése esetén igazgatósági tagsága alapján vagyoni juttatásra nem jogosult, vagy az igazgatósági tagságért járó díjon kívül semmilyen javadalmazásban nem részesül a Társaságtól, illetve a Társasághoz kapcsolt vállalkozástól. Az Igazgatóság hét független tagja közül hat igazgatót a fő tulajdonos delegál.

Az Igazgatóság saját tagjai közül egyszerű szótöbbséggel választja meg elnökét és az Ügyvezető Igazgatót. Az Igazgatóság gyakorolja az Ügyvezető Igazgató felett a munkáltatói jogokat. Amennyiben az Ügyvezető Igazgató igazgatósági tagsága megszűnik, abban az esetben megszűnik ügyvezető igazgatói tiszte is.

Ügyrendjét az Igazgatóság maga állapította meg.

Az Igazgatóság ülését összehívhatja az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság tagja az ok és cél megjelölésével. Valamennyi ülésről jegyzőkönyv készül.

Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik a Társaság éves tervének és 3 éves tervének elfogadása, a Társaság rendes és rendkívüli közgyűlésének összehívása, a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyekre vonatkozó javaslat elkészítése, elfogadása és közgyűlés elé terjesztése; az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és az évi rendes közgyűlés elé terjesztése; döntés hitel felvételéről, garancia- és egyéb pénzügyi kötelezettség vállalásáról, más társaságban tulajdon(rész) megszerzéséről, bármely befektetésről, vagy a Társaságból való vagyoneledásról, a Társaság bármely más társaságban való tulajdon(rész)ének eladásáról, beleértve szabadalom, védjegy és licenc vételét vagy eladását; az Ügyvezető Igazgató hatáskörének, munkaszerződésének és bérezésének meghatározása; a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatának jóváhagyása; a Társaság belső cégjegyzési szabályzatának jóváhagyása.

Az Igazgatóság elnöke összehívja és vezeti az Igazgatóság ülését, kijelöli az igazgatósági ülésről szóló jegyzőkönyv vezetőjét, elrendeli a szavazást és megállapítja annak eredményét.

Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Rendkívüli esetben, amikor az Igazgatóság összehívására nincs lehetőség, az Igazgatóság elnöke írásbeli szavazást is elrendelhet. A vonatkozó szabályokat az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza.

A tárgyidőszakban, 2011. október 1. és 2012. szeptember 30. között az Igazgatóság három alkalommal ülésezett, az egyes alkalmaknak megfelelően 90,9%, 72,7%, 90,9%-os részvétel mellett, továbbá egy alkalommal hozott határozatokat távszavazás útján.

#### **Az Igazgatóság és a menedzsment/ügyvezető közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása**

Az Igazgatóság az igazgatók közül egy tagot az ügyvezetői teendők ellátásával bíz meg. Az Ügyvezető Igazgató jogosult a vezérigazgatói cím használatára.

A Társaság operatív tevékenységének irányítását az Ügyvezető Igazgató végzi. Az Ügyvezető Igazgató az ügyek intézését a hatályos jogszabályok, az Alapszabály és az Igazgatóság ügyrendje alapján, a közgyűlés és az Igazgatóság határozatai által meghatározott keretek között egyéni felelősséggel végzi.

Az Ügyvezető Igazgató saját hatáskörét a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint a Társaság belső ügyintézése körében annak vezetőire és dolgozóira munkaköri leírással általánosan vagy eseti rendelkezéssel átruházhatja, azonban igazgatósági tagságából eredő jogkörének korlátozása harmadik személyekkel szemben joghatállyal nem bír.

Az Ügyvezető Igazgatót illeti meg a döntési jog minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés vagy az Igazgatóság hatáskörébe. Az Ügyvezető Igazgató munkaszerződést köt a Társasággal, melyet az Igazgatóság elnöke ír alá.

Elsősorban az Ügyvezető Igazgató gyakorolja a Társasággal munkaviszonyban álló dolgozók fölött a munkáltatói jogokat.

Az Ügyvezető Igazgató a Társaság feladatainak teljesítése érdekében szerződéseket köt, képviseli a céget harmadik személyekkel szemben, valamint a hatóságok és bíróságok előtt.

Az Ügyvezető Igazgató

- előkészíti a közgyűlés és az igazgatósági ülés napirendjét, valamint előterjeszti a döntésekre vonatkozó javaslatokat;
- végrehajtja a hozott határozatokat és döntéseket, irányítja a Társaság tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátását.

Az Ügyvezető Igazgató feletti munkáltatói jogokat – a közgyűlés hatáskörébe tartozó munkáltatói jogokat kivéve – az Igazgatóság gyakorolja. Ezekben a döntésekben és a személyét érintő határozatok meghozatalában az Ügyvezető Igazgató, mint igazgatósági tag szavazati jogát nem gyakorolhatja.

Az Igazgatóság jogkörének egy részét az Ügyvezető Igazgatóra ruházhatja belátása szerinti kikötésekkel és feltételekkel, mely jogkörök bármelyikét időről időre visszavonhatja vagy megváltoztathatja, de az ilyen átruházás az Igazgatóság felelősségét nem érinti.

Az Ügyvezető Igazgató jogosult a Társaság dolgozóit cégjegyzési joggal felruházni.

A Társaság menedzsmentje az Ügyvezető Igazgatóból és az általa kijelölt szakigazgatókból áll. A menedzsment tagjai 2012. szeptember 30-án:

**Dr. HODÁSZ István**

BERTA József

FEHÉRDI Zsolt

Dr. MÁZSÁR Péter

POROSZLAI Csaba

Dr. SZEMERÉDI Katalin

Dr. SZENTPÉTERI Imre

**vezérigazgató**

körmendi gyáregység igazgató

műszaki igazgató

kereskedelmi igazgató

gazdasági igazgató

humán erőforrás igazgató

kutatási igazgató

### **A menedzsment munkájának értékelése, javadalmazás**

Az Igazgatóság a menedzsment munkáját és eredményeit ülésein értékeli, ezen túlmenően évente egy alkalommal a vezérigazgató – és közvetett formában a menedzsment – átfogó értékelését is elvégzi. A vezetők (vezérigazgató) javadalmazásának kialakult rendszere van. Az alapfizetésen felül a vezetők bónuszra jogosultak, ha a Társaság tárgyévi és hosszabb távú fejlődése megfelel a céloknak. A bónusz az árbevétel fejlődéséhez, az eredmény alakulásához és az adott üzleti év legfontosabb egyedi feladatainak teljesítéséhez kötődik. Közvetlenül a részvények árfolyamának alakulásához kötött javadalmazás vagy részvényjuttatás a Társaságnál nincs. Az Igazgatóság úgy ítéli meg, hogy a Társaság hosszú távú sikeres működése kifejeződik a részvények árfolyamának kedvező alakulásában is. Így az alkalmazott juttatási rendszer egyben hosszú távon érdekeltté teszi a vezetőt a részvények árfolyamának javításában is, a részvényopciók esetleges negatív hatásai nélkül.

## A Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság hét tagból áll, akiket a közgyűlés választott meg hároméves időtartamra. A Felügyelőbizottság tagjainak egyharmadát – a szakszervezetek véleményének meghallgatása után – az Üzemi Tanács jelölte ki. Őket a törvényben foglalt kizáró okok hiánya esetén a közgyűlés köteles megválasztani a fentiekben meghatározott időszakra.

A Felügyelőbizottság tagjai első ülésükön szótöbbséggel elnököt választanak. A Felügyelőbizottság elnöke összehívja és vezeti a Felügyelőbizottság üléseit, kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt, elrendeli a szavazást és megállapítja annak eredményét.

A Felügyelőbizottság ülését annak bármely tagja is összehívhatja az ok és cél megjelölésével, ha ez irányú kérését az elnök 8 napon belül nem teljesíti.

A Felügyelőbizottság hatásköre kiterjed az alábbiakra: a közgyűlés elé terjesztett valamennyi fontosabb jelentés, továbbá az éves beszámoló és az adózott eredmény felhasználásának megvizsgálása és arról jelentés tétele a közgyűlésnek. Az osztalékfizetésről és a felelős társaságirányítási jelentésről szóló előterjesztéseket az Igazgatóság a Felügyelőbizottság jóváhagyásával tárja a közgyűlés elé; a Felügyelőbizottság haladéktalanul összehívja a közgyűlést abban az esetben, ha törvénybe, az Alapszabályba, a közgyűlés határozataiba ütköző intézkedéseket vagy a Társaság és a részvényesek érdekeit sértő mulasztásokat avagy visszaéléseket tapasztal. A Felügyelőbizottság felügyeli továbbá a Társaság ügyvezetését és ellátja a törvényben előírt egyéb feladatait.

Ügyrendjét a Felügyelőbizottság maga állapítja meg és a közgyűlés elé terjeszti jóváhagyásra. A Felügyelőbizottság üléséről jegyzőkönyvet vezet.

A Felügyelőbizottság tagjai 2012. szeptember 30-án (a független tagok neve aláhúzással és dőlt betűs nyomtatással van kiemelve):

<b><u>KOVÁCS Andor</u></b>	<b>elnök</b>
<u>Dr. BÁLINT Konrádné</u>	
GUETH János	
LABRITZ Béla	
NAGY Imre	
<u>Georges RADVÁNYI</u>	
<u>Dr. RESZEGI László</u>	

A tárgyidőszakban, 2011. október 1. és 2012. szeptember 30. között a Felügyelőbizottság négy alkalommal ülésezett egy alkalommal egy fő hiányzását leszámítva teljes létszámmal.

## Javadalmazási nyilatkozat

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) 312/A. §-ában foglaltak alapján a Társaság Igazgatósága és Felügyelőbizottsága tagjai részére e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatás összege a 2011/2012. évben a következő volt:

Igazgatóság		Felügyelőbizottság	
Dr. Jean-Philippe SETA (elnök)	0	KOVÁCS Andor (elnök)	7 834,68 eFt
Christian BAZANTAY	0	BÁLINT Konrádné dr.	3 571,80 eFt
Nicolas BOUTS	0	GUETH János	3 571,80 eFt
Ange DIAZ	0	LABRITZ Béla	3 571,80 eFt
DIETZ András (jan. 25-éig)	1 564,45 eFt	NAGY Imre	3 571,80 eFt
FEHÉRTI Zsolt (jan. 26-ától)	3 367,55 eFt	Georges RADVÁNYI	3 571,80 eFt
GÁL Péterné	4 932,00 eFt	Dr. RESZEGI László	3 571,80 eFt
Dr. HODÁSZ István	4 932,00 eFt		
Yves LANGOURIEUX	0		
Olivier LAUREAU	0		
POROSZLAI Csaba	4 932,00 eFt		
Dr. VERESS József	4 932,00 eFt		

## Az Auditbizottság

Az Auditbizottság három tagból áll, akiket a közgyűlés a Felügyelőbizottság független tagjai közül választott. Az Auditbizottság hatáskörébe tartozik: a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése; javaslatétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására; a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, a Társaság képviseletében a szerződés aláírása; a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a Felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslatétel; a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslatétel a szükséges intézkedések megtételére; a Felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az Auditbizottság tagjai 2012. szeptember 30-án (valamennyien független tagok):

**Dr. RESZEGI László**                      elnök  
**Dr. BÁLINT Konrádné**  
**Georges RADVÁNYI**

A tárgyidőszakban, 2011. október 1. és 2012. szeptember 30. között az Auditbizottság négy alkalommal ülésezett a tagok hiánytalan részvétele mellett.

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság. A vonatkozó funkciókat az Igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formális testületet alkotnának.

## A könyvvizsgáló

A Társaság könyvvizsgálóját az Auditbizottság javaslata alapján a közgyűlés választja meg a következő évi rendes közgyűlésig terjedő egy évre. A könyvvizsgáló feladata a Társaság üzleti könyveinek ellenőrzése; a közgyűlés számára a Társaság éves beszámolójáról szóló igazgatósági előterjesztésről jelentés készítése; a törvényben meghatározott egyéb jogosítványok gyakorlása.

A Társaság könyvvizsgálója a könyvvizsgálathoz köthető szakmai szolgáltatásokon túl az üzleti év során külön díjazásért megbízást kapott az alábbiakra: 1. Állami támogatások pénzügyi elszámolásának auditja, 2. Akvizíciós tanácsadás, 3. IFRS oktatás, 4. Külpiaci üzleti modell felülvizsgálata, 5. Adóvizsgálat és -audit.

## A Társaság nyilvánosságra-hozatalra vonatkozó alapelvei

A Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában a hatályos jogszabályok és a tőzsdei szabályzat alapján jár el. A Társaság negyedéves jelentéseiben, az üzleti év lezárásával pedig éves jelentés formájában publikálja eredményeit, továbbá rendkívüli tájékoztatást tesz közzé, amennyiben a gazdálkodásában beállt vagy beálló változásokra vonatkozó olyan információk jutnak tudomására, amelyek az általa kibocsátott értékpapírok értékét vagy hozamát közvetlenül vagy közvetve befolyásolhatják, illetve a piaci szereplők számára lényegesek befektetési döntéseik meghozatalakor. Ezen túlmenően negyedévente befektetői konferenciát és nemzetközi telefonos konferenciát szervez a Társaság eredményeinek bemutatására, rendszeresen részt vesz „road-show” programokban vagy konferenciákon, mint a befektetői tájékoztatás fórumain, továbbá Társasági irodáján keresztül folyamatosan kapcsolatot tart a befektetőkkel, rendelkezésre áll a befektetői kérdések megválaszolására.

## A Társaság irányelvei a bennfentes kereskedelem vonatkozásában

A bennfentes személyek körét és a kapcsolódó szabályzást törvény rögzíti. A Társaság rendelkezik a törvénynek megfelelő saját belső szabályzatával és a bennfentesekről nyilvántartást vezet az előírások szerint.

## A részvényesi jogok gyakorlása és a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Társaság alaptőkéje 7 785 715 db egyenként 1000 forint névértékű, azonos tagsági jogokat megtestesítő dematerializált törzsrészvényből áll.

A Társaság Igazgatósága, vagy a tőkepiaci törvény szabályai szerinti megbízottja a részvényekről részvénykönyvet vezet, amely legalább a következőket tartalmazza:

- a részvényes, részvényesi meghatalmazott neve (cége);
- a részvényes, részvényesi meghatalmazott lakcíme (székhelye);
- részvényfajtánként, illetve részvénytípusonként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszáma (tulajdoni részesedésének mértéke).

A részvénykönyvbe bárki betekinthez.

A tulajdonosváltást az értékpapírszámla-vezető vezeti át, ezzel egyidejűleg értesíti a Társaság Igazgatóságát vagy annak megbízottját, amely a részvényest – ha az eltérően nem rendelkezik – a részvénykönyvbe bejegyzi.

Nem gyakorolhatja részvényesi jogait az a részvényes, akinek a neve a részvénykönyvben nem szerepel.

A Társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amely a részvényesek összességéből áll.

A közgyűlésre szóló meghívót a Társaság hirdetményeire meghatározott módon a tervezett közgyűlést megelőzően 30 nappal az Igazgatóság, illetve az előző pontban megjelölt más jogosult nyilvánosan közzéteszi. Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai és a Társaság könyvvizsgálója a közgyűlés összehívásáról külön meghívóban is értesítést kap.

Minden közgyűlési meghívó illetve hirdetmény tartalmazza a Társaság cégnevét és székhelyét, a közgyűlés helyét, napját és időpontját, a közgyűlés napirendjét, valamint a szavazati jog gyakorlásának feltételeit, továbbá a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlés helyét és időpontját, a közgyűlés megtartásának módját, a részvénykönyv-zárás időpontját, ameddig a közgyűlésen részt venni szándékozó részvényesnek, illetve részvényesi meghatalmazottnak nevét be kell jegyeztetnie a részvénykönyvbe (Gt. 304.§ / 2.), a részvénykönyvi bejegyzéssel járó következményeket (Gt. 304.§ / 3.), a felvilágosítás kérésére (Gt. 214. §) és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére (Gt. 300. §) vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket (amennyiben ezekről az Alapszabályban rendelkezik), továbbá a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást.

A közzétett napirenden nem szereplő ügyben a közgyűlés csak akkor hozhat döntést, ha valamennyi részvényes jelen van, és ahhoz egyhangúlag hozzájárulnak.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények több mint felét képviselő részvényes személyesen, vagy meghatalmazott képviselője útján jelen van. Az ilyen képviseletre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni és azt a közgyűlési meghívóban megjelölt helyen és időben, de legkésőbb a közgyűlés kezdetekor a jegyzőkönyvvezetőnek át kell adni. A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre szól, ideértve a határozatképtelenség miatt esetleg újra összehívott közgyűlést is.

Amennyiben a közgyűlés a kitűzött időpontot követően 30 perccel sem határozatképes, úgy az azonos napirenddel tartandó megismételt közgyűlést az eredeti közgyűlést követő 11. és 21. napon belüli időpontra kell összehívni. A határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A közgyűlésen való részvételre és szavazásra az a részvényes jogosult, akinek a neve a részvénykönyvben a közgyűlést összehívó hirdetményben megjelölt részvénykönyv-zárás időpontban szerepel. Ez az időpont a közgyűlés kezdő napját megelőző hetedik munkanapnál nem lehet korábbi. A részvénykönyv adatai alapján a Társaság Igazgatósága a közgyűlés helyszínén biztosítja a részvényenkénti szavazás megfelelő gyakorlati lehetőségét a részvényesek számára.



A Központi Elszámolóház és Értéktár Zrt. (KELER), mint letéti hely által, illetve a KELER igazolása alapján kiállított letéti igazolást a Társaság a részvényes tulajdonjogának bizonyítékként elfogadja.

A szavazás mikéntjét – nyílt vagy titkos szavazás – mindenkor a közgyűlés állapítja meg. Ha a közgyűlés titkos szavazást kíván, a közgyűlés elnökének javaslatára szavazatszámoló bizottságot választ. A szavazatszámoló bizottság 3 tagból áll. A szavazatszámoló bizottság a szavazás eredményéről írásbeli jelentést tesz, amit a közgyűlés elnöke ismertet és csatol a közgyűlési jegyzőkönyvhöz.

A Társaság az egy részvény – egy szavazat elvet alkalmazza.

A közgyűlés elnökét az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság együttes javaslata alapján a jelenlévők közül a közgyűlés egyszerű szótöbbséggel maga választja. Ellenjelölésnek helye van. A jelölt minden esetben a szavazás előtt nyilatkozik arról, hogy a tisztséget elvállalja-e. Ugyanez az eljárás irányadó a közgyűlés elnöke által javasolt szavazatszámolók és a jegyzőkönyv hitelesítője választására is, azzal, hogy a közgyűlési jegyzőkönyv hitelesítője csak részvényes, illetve annak képviselője lehet.

A közgyűlés elnöke kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt, vezeti a tanácskozást a napirend alapján, elrendeli a szavazást és ismerteti annak eredményét, kihirdeti a közgyűlés határozatait.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell vezetni a társasági törvény rendelkezéseinek megtartásával.

A fenti leírásban az Egis Gyógyszergyár Nyrt. átfogó ismertetést nyújt a társaságirányítási folyamatokról és gyakorlatról. A bemutatott funkciók részletes szabályai megtalálhatók az Alapszabályban, amely letölthető a Társaság [www.egis.hu](http://www.egis.hu) internetes oldaláról.



## FT Nyilatkozat

### a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

#### Javaslatoknak való megfelelés szintje

- A 1.1.1. Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.  
Igen
- A 1.1.2. A Társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.  
Igen
- A 1.2.8. A Társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a Társaság közgyűlésén.  
Igen
- A 1.2.9. A Társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.  
Igen
- A határozati javaslatokban kitértek a 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 (Megfelel, de nem volt erre példa.)
- A 1.3.8. A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.  
Igen (Megfelel, de nem volt erre példa.)
- A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.  
Igen (Megfelel, de nem volt erre példa.)
- A 1.3.10. A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.  
Igen

- A 2.1.1. Az igazgatóság 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.  
Nem  
Ennek igénye eddig nem merült fel.
- A 2.5.1. A Társaság igazgatótanácsában / felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.  
Igen  
Megjegyzés: A 11 tagú Igazgatóságnak hét független tagja van. Közülük hatan a fő tulajdonos képviselői, ők a Társaság függetlenségi kritériumai szerint függetlennek tekinthetők.
- A 2.5.4. Az igazgatótanács / felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen
- A 2.5.6. A Társaság 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 / Auditbizottságot), ha a Társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.  
Igen (Megfelel, de nem volt erre példa.)

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

Igen (Megfelel, de nem volt ilyen eset.)

A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a Felügyelőbizottsággal (Auditbizottsággal).

Igen (Megfelel, de nem volt ilyen eset.)

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

Igen (Megfelel, de nem volt ilyen felkérés.)

A 2.6.4. Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a Társaságon belüli információ-áramlásra, 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.

Igen

A Felügyelőbizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

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

Igen

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.

Igen (Megfelel, de nem volt ilyen eset.)

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

Nem

A Társaságnak nincsenek részvény alapú javadalmazási konstrukciói.

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)

Nem

A Társaságnak nincsenek részvény alapú javadalmazási konstrukciói.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

- A 2.8.4. A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette 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 Társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az Auditbizottságnak / Felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.  
Nem  
A belső ellenőrzési funkció a vezérigazgatónak tartozik beszámolási kötelezettséggel.  
  
A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az Auditbizottságnak/ Felügyelőbizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.  
Igen
- A 2.8.7. A belső ellenőrzési tevékenységet az Auditbizottság / Felügyelőbizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.  
Igen (Megfelel, de a belső ellenőrzés a vezérigazgató megbízásán alapul: ld. 2.8.6. pont.)  
  
A belső ellenőrzés szervezetileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.  
Nem  
A belső ellenőrzés a vezérigazgatónak számol be, és ilyen formában hatékony tevékenységet végez.
- A 2.8.8. A belső audit tervet az Auditbizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (Felügyelőbizottság) hagyta jóvá.  
Nem  
A belső audittervet a vezérigazgató hagyta jóvá (ld. 2.8.6. pont).
- A 2.8.9. Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.  
Nem  
Az igazgatóság az Alapszabályban előírt jelentéseket terjeszti a közgyűlés elé.
- A 2.8.10. Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.  
Nem  
Az igazgatóság az Alapszabályban előírt jelentéseket terjeszti a közgyűlés elé.

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

Igen

A 2.9.2. Az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.

Igen

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

Igen

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

Nem

A menedzsment vonatkozó álláspontja az, hogy a 10 millió USD anyagi értéket meghaladó eseményt tekinti a működést jelentősen befolyásoló eseménynek.

A 3.1.6. A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az Auditbizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

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

Nem, a Társaságnál nem működik jelölőbizottság (ld. 3.3.1.).

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

Nem, a Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság (ld. 3.3.1.).

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

Igen

A 3.2.3. Az Auditbizottság / Felügyelőbizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

Igen

A 3.2.4. Az Auditbizottság / Felügyelőbizottság az új könyvvizsgáló jelöltől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen

A 3.3.1. A Társaságnál jelölőbizottság működik.

Nem

A funkciót az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának.

A 3.3.2. A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)

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

Igen

(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)

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

Igen

(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)

A 3.4.1. A Társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Nem

A funkciót az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának.

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Igen



(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Nem

A Társaságnál nincsenek részvényopciók, speciális költségtérítések, egyéb juttatások.

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont. Egyéni vonatkozásban a vezérigazgató javadalmazására fogalmazott meg javaslatot.)

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

A 3.4.7. A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Nem

Mindkét bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A 4.1.5. A Társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

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

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 Társaságtól, illetve annak leányvállalatától.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A Társaság az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság, 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

(Megjegyzés: a Társaságnak nincs érdekelttsége részvény alapú ösztönzési rendszerben.)

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

Igen (Megfelel, de nem volt erre példa.)

### Javaslatoknak való megfelelés szintje

A Társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem).

J 1.1.3	A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	Igen
J 1.2.1	A Társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	Igen
J 1.2.2	A Társaság alapszabálya a Társaság honlapján megtekinthető.	Igen
J 1.2.3	A Társaság honlapján az 1.2.3 pontnak megfelelő (a Társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	Igen
J 1.2.4	Az 1.2.4. pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a Társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	Igen
J 1.2.5	A Társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	Igen
J 1.2.6	A Társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	Igen
J 1.2.7	A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	Igen
J 1.2.11	A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	Igen
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a Társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	Igen
J 1.3.2	Az Igazgatóság / igazgatótanács és a Felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	Igen
J 1.3.3	A Társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a Társaság közgyűlésein az Igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a Társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.	Igen

J 1.3.4	A Társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.	Igen
J 1.3.5	A Társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A Társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.	Igen
J 1.3.6	A közgyűlés elnöke és a Társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.	Igen
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	Igen
J 1.3.12	A Társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.	Igen
J 1.4.1	A Társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	Igen
J 1.4.2	A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Nem
J 2.1.2	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.	Igen
J 2.2.1	A 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 Társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a Társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	Igen
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	Igen
J 2.5.3	A Társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.	n.a.
J 2.5.6	A Társaság Felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a Társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.	Igen
J 2.7.5	Az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a Társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.	Igen
J 2.7.6	A Társaság 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 Társaság 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 Társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a Társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az Auditbizottságnak / Felügyelőbizottságnak.	Igen
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem
J 2.9.1.1	A Felügyelőbizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem

J 2.9.1.2	Az Auditbizottság 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
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem
J 2.9.4.	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Társaság könyvvizsgálóját.	Igen
J 2.9.5	A Társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen
J 3.1.2	Az Auditbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot 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 Felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Nem
J 3.1.2.2	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a Felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Nem
J 3.1.4	A Társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen
J 3.1.5	A Társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.	Igen
J 3.2.2	Az Auditbizottság/ Felügyelőbizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen
J 3.3.3	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	n.a.
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	n.a.
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.	n.a.
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	n.a.



J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	n.a.
J 4.1.4	A Társaság 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 Társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen
J 4.1.16	A Társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen