



TVK Nyrt.

A MOL-CSOPORT TAGJA

KÖZGYŰLÉSI DOKUMENTUMOK

A TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2010. ÁPRILIS 15-ÉN TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE

Közgyűlés időpontja: **2010. április 15. 11.00 óra**

Közgyűlés helyszíne: **Danubius Health Spa Resort Margitsziget
„Magnólia” termében
(1138 Budapest, Margitsziget)**

Tisztelt Részvényesünk!

A TVK Nyrt. Igazgatósága 2010. április 15-én 11 órára hívta össze a társaság évi rendes közgyűlését, amelynek napirendjét az Alapszabályban meghatározott módon közzétett hirdetmény tartalmazza. A közgyűlési hirdetmény 2010. március 12-én jelent meg a Budapesti Értéktőzsde, a Londoni Értéktőzsde, a PSZÁF által működtetett tőkepiaci közzétételek, valamint a Társaság honlapján.

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGÁNAK

HIRDETMÉNYE

A TÁRSASÁG 2010. ÉVI RENDES KÖZGYŰLÉSE ÖSSZEHÍVÁSÁRÓL

A **Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (3581 Tiszaújváros, TVK-Ipartelep, TVK Központi Irodaház, 2119/3. hrsz. 136. számú épület, Cg. 05-10-000065) Igazgatósága ezúton értesíti Tisztelt Részvényeseit, hogy a

**2010. évi rendes közgyűlését
2010. április 15-én (csütörtök) délelőtt 11.00 órakor tartja
a Danubius Health Spa Resort Hotel Margitsziget Magnolia termében
(1138 Budapest, Margitsziget).**

Az Igazgatóság a közgyűlést az alábbi napirenddel hívja össze:

1. A 2009-es üzleti év lezárása:

- Az Igazgatóság jelentése a Társaság előző üzleti évben kifejtett tevékenységéről.
- Az Igazgatóság beszámolója a számviteli törvény szerinti éves beszámolókról [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentés és indítványa a nyereség felosztására, valamint az osztalék megállapítására.
- A Könyvvizsgáló jelentése a számviteli törvény szerinti 2009. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról.
- és a Felügyelő Bizottság jelentése a számviteli törvény szerinti éves beszámolókról [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentésről, valamint véleménye az Igazgatóság nyereség felosztására, valamint az osztalék mértékére tett indítványáról.
- A számviteli törvény szerinti éves beszámolók [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentés megvitatása, elfogadása, a nyereség felosztás és az osztalék megállapítás kérdésében való határozathozatal.
- Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról.

2. Könyvvizsgáló választása, 2010. évi díjazásának megállapítása, valamint a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek meghatározása.
3. Döntés a vezető tisztségviselő részére – a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 30. § (5) bekezdése szerint – adható felmentvény tárgyában.
4. Felügyelő Bizottság munkavállalókat képviselő tagjának megválasztása, díjazásának megállapítása.
5. Az Alapszabály módosítása az Alapszabály 13.1. n.), 16.2 és 16.4 pontjai vonatkozásában.
6. Döntés a Társaság vezető állású munkavállalóira vonatkozó hosszú távú ösztönzési rendszer irányelveiről és keretéről.

A közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jogot azok a részvényesek gyakorolhatják, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A meghirdetett időpontra összehívott közgyűlés **határozatképes**, ha azon a szavazásra jogosító részvények több mint felét képviselő részvényes személyesen vagy meghatalmazott képviselője útján jelen van.

Amennyiben a közgyűlés **nem határozatképes**, az Igazgatóság a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlést ugyanazon napra, azaz 2010. április 15. (csütörtök) 12.00 órára, azonos napirenddel és azonos helyszínre – a Gt. 305. § (1) bekezdését figyelembe véve – ezúton hívja össze. A megismételt közgyűlésen való részvételi jogosultság feltételei megegyeznek az eredeti közgyűlés részvételi feltételeivel. A megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelent részvényesek számára tekintet nélkül határozatképes.

Az Igazgatóság a napirendi pontokhoz kapcsolódó határozati javaslatokat a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde Bevezetési és Forgalomban Tartási Szabályzatában foglaltak szerint a Budapesti Értéktőzsde, a Londoni Értéktőzsde és a Társaság honlapján teszi közzé, a közgyűlés időpontját 21 nappal megelőzően.

A közgyűlésen való részvétel és a szavazati jog gyakorlásának feltételei:

A közgyűlésen való részvételre, a törvényben megszabott keretek közötti felvilágosítás kérésére, észrevétel és indítvány tételére, valamint szavazásra az a részvényes jogosult, aki a fordulónapon, azaz 2010. április 6-ai elszámolási nap végén a részvény tulajdonosa, illetve aki a Közgyűlés napjára aktualizált és lezárt Részvénykönyvben bejegyzésre került, és a jelenléti íven személyesen, vagy meghatalmazottja által regisztráltatja magát. Az Igazgatóság a Részvénykönyvet 2010. április 8-án 15.00 órakor lezárja, és abba 2010. április 15-ig bejegyzési kérelmet nem teljesít. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A Társaság a KELER Zrt-től a részvénykönyv aktualizálása céljából tulajdonosi megfeleltetés elvégzését kéri a KELER Zrt. Egységes Szabályzata előírásainak megfelelően. A

törzsrészesvények részvénykönyvi bejegyzéséről a részvényes kifejezett utasítása alapján az értékpapír-számlavezetők kötelesek gondoskodni, ezért kérjük, hogy a TVK törzsrészesvények esetében a részvényesek a részvénykönyvi bejegyzésük érdekében értékpapír-számlavezetőjüket keressék meg.

A Társaság nem vállal felelősséget az értékpapír-számlavezetőknek adott megbízások teljesítéséért, illetve az értékpapír-számlavezetők mulasztásának, hibás adatszolgáltatásának következményeiért.

Az Alapszabály rendelkezése szerint minden 1.010 Ft, azaz egyezertíz forint névértékű törzsrészesvény 1,01 szavazatra jogosít.

A közgyűlésen minden részvényes személyesen, illetve a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény előírásainak megfelelő képviselő, valamint a tőkepiacról szóló módosított 2001. évi CXX. törvény előírásainak megfelelő részvényesi meghatalmazott útján vehet részt.

A részvényes a közgyűlési jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Amennyiben törvény másként nem rendelkezik, nem lehet képviselő az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagja, a cégvezető, a társaság vezető állású munkavállalója, kivéve, ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek. A meghatalmazást közokirat, vagy teljes bizonyító magánokirat vagy a társaság által megküldött formanyomtatvány formájában kell a társasághoz benyújtani. A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen.

Amennyiben a részvényes az Alapszabály 16.2. pontjában meghatározott formanyomtatványon kíván képviseleti meghatalmazást adni, erre vonatkozó kérését legkésőbb 2010. április 02. napjáig kell jeleznie a TVK Nyrt. Treasury szervezete részére írásban (postacím: 3581 Tiszaújváros, Pf: 20.) vagy e-mailben a reszvenyiroda@tvk.hu címre. A kérésnek tartalmaznia kell a részvényes pontos nevét és címét (posta vagy e-mail), amelyre a formanyomtatvány megküldhető részére.

A képviselő nevére kiállított meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni. A Magyar Köztársaság területén működő jogi személy képviselete esetén a meghatalmazást aláíró jogi személy(ek) képviseleti jogosultságát közhitelű nyilvántartás által kibocsátott dokumentummal (30 napnál nem régebbi cégkivonat) és aláírási címpéldánnyal kell igazolni.

A külföldön közokirati vagy magánokirati formában kiállított meghatalmazást a kiállítás helye szerint illetékes magyar külképviseleti hatósággal felülhitelesíteni szükséges. Nem kell a külföldön kiállított közokiratot felülhitelesíteni, ha nemzetközi egyezmény felülhitelesítés mellőzését lehetővé teszi, vagy ha a kiállítás országa részese a Hágában 1961. október 5-én aláírt „A külföldön felhasználásra kerülő okiratok diplomáciai vagy konzuli hitelesítésének mellőzéséről” szóló egyezménynek. Ez utóbbi esetben a közokiratot hitelesítési záradékkal („Apostille”) szükséges ellátni.

A képviseleti jogosultság igazolására szolgáló idegen nyelvű okiratok hiteles magyar nyelvű fordítását minden esetben csatolni kell.

A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 hónapra szól. A meghatalmazás érvényessége kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt, valamint a felfüggesztett közgyűlés folytatására is.

A külföldi jog alapján kiállított letéti igazolás („GDR”) tulajdonosok esetében a képviseleti jogokat a The Bank of New York jogosult gyakorolni, a részvényesektől – a közgyűlési határozati javaslatokra vonatkozóan – kapott meghatalmazás alapján. A képviseleti jog gyakorlásával kapcsolatos részletes eljárási szabályokról a The Bank of New York munkatársa ad tájékoztatást

a GDR-tulajdonosok részére (Mr. Slawek Soltowski, The Bank of New York, Depository Receipts Division, 101 Barclay Street, 22nd Floor, New York, NY 10286 USA, fax: 00 1/212/ 571-3050, telefon: 00 1/212/ 815-3503, E-mail: slawek.soltowski@bankofny.com).

A részvényesi (képviseleti) jogosultság igazolása a közgyűlés helyszínén és napján 9.00 és 10.30 óra között történik. A regisztrálás további feltétele, hogy a részvényes vagy meghatalmazottja személyazonosságát érvényes személyi igazolvány, külföldi állampolgár esetében érvényes útlevél bemutatásával igazolja. Képviselő eljárása esetén a szabályszerű meghatalmazás átadása is szükséges.

A közgyűlés napján a jelenléti ív 10.30 órakor lezárásra kerül, s az ezen időpontig regisztrált részvényesek, illetve meghatalmazottjaik vehetnek részt és gyakorolhatják szavazati jogukat a közgyűlésen. A jelenléti ív lezárását követően a közgyűlés megkezdéséig megjelenő részvényesek a közgyűlésen hallgatóságként lehetnek jelen, szavazati jogukat nem gyakorolhatják. Emiatt kérjük részvényeseink és képviselőik regisztráción történő pontos megjelenését.

A hirdetménnyel összefüggésben és a részvénykönyvi bejegyzés fennállásával kapcsolatban a Társaság Jogi Irodája – ügyfélszolgálat keretén belül – munkanapokon 9.00-15.00 óráig ad felvilágosítást (telefon: 49/522-966, e-mail: reszvenyiroda@tvk.hu).

Tiszaújváros, 2010. március 12.

TISZAI VEGYI KOMBINÁT
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
IGAZGATÓSÁGA

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉSEK

**A TISZAI VEGYI KOMBINÁT
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**2010. ÁPRILIS 15-ÉN TARTANDÓ
ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE**

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához
A 2009 üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

Az Igazgatóság jelentése a Társaság 2009. évi üzleti évben kifejtett tevékenységéről, a Számviteli törvény szerinti 2009. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóknak (anyavállalati és a nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerinti összevont /konszolidált/ beszámoló), továbbá a kapcsolódó üzleti jelentéseknek, és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése.

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a Közgyűlési Dokumentumokhoz az alábbi jelentéseket csatoltuk: a TVK Nyrt. 2009. évi Éves Beszámolója, illetve Konszolidált Éves Beszámolója, valamint a kapcsolódó Üzleti Jelentések. Az Igazgatóság Jelentése a Társaság 2009. évben kifejtett tevékenységéről a Közgyűlésen fog elhangzani.

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Eszköz oldala a 2009. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Statistikai számjel: 10725759-2016-114-05
Cégjegyzék száma: 05-10-000065

jele	Mérlegtételek megnevezése	Előző év	Tárgyév
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	127.806	123.425
A/I	IMMATERIÁLIS JAVAK	3.400	2.903
A/I/1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A/I/2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A/I/3	Vagyoni értékű jogok	0	0
A/I/4	Szellemi termékek	3.400	2.903
A/I/5	Üzleti vagy cégérték	0	0
A/I/6	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
A/I/7	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A/II	TÁRGYI ESZKÖZÖK	120.028	116.308
A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	28.698	28.503
A/II/2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	84.193	81.483
A/II/3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4.858	4.329
A/II/4	Tenyészállatok	0	0
A/II/5	Beruházások, felújítások	2.279	1.992
A/II/6	Beruházásokra adott előlegek	0	1
A/II/7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A/III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4.378	4.214
A/III/1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	4.190	3.977
A/III/2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
A/III/3	Egyéb tartós részesedés	0	0
A/III/4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A/III/5	Egyéb tartósan adott kölcsön	13	6
A/III/6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	175	231
A/III/7	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Eszköz oldala a 2009. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Statisztikai számjel: 10725759-2016-114-05
Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	Mérlegtételek megnevezése	Előző év	Tárgyév
B	FORGÓESZKÖZÖK	66.391	71.568
B/I	KÉSZLETEK	8.773	9.385
B/I/1	Anyagok	3.326	4.273
B/I/2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	667	1.041
B/I/3	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
B/I/4	Késztermékek	4.599	3.923
B/I/5	Áruk	165	129
B/I/6	Készletekre adott előlegek	16	19
B/II	KÖVETELÉSEK	54.097	57.555
B/II/1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	33.624	35.587
B/II/2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13.823	7.699
B/II/3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B/II/4	Váltókövetelések	0	0
B/II/5	Egyéb követelések	6.650	14.269
B/III	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
B/III/1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
B/III/2	Egyéb részesedés	0	0
B/III/3	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
B/III/4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
B/IV	PÉNZESZKÖZÖK	3.521	4.628
B/IV/1	Pénztár, csekkek	2	3
B/IV/2	Bankbetétek	3.519	4.625
C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	259	317
C/1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	171	245
C/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	88	72
C/3	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	194.456	195.310

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Forrás oldala a 2009. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Statiztikai számjel: 10725759-2016-114-05
Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	Mérlegtételek megnevezése	Előző év	Tárgyév
D	SAJÁT TŐKE	150.134	140.231
D/I	Jegyzett tőke	24.534	24.534
	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
D/II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D/III	Tőketartalék	4.624	4.624
D/IV	Eredménytartalék	120.976	120.970
D/V	Lekötött tartalék	0	0
D/VI	Értékelési tartalék	0	0
D/VII	Mérleg szerinti eredmény	0	-9.897
E	CÉLTARTALÉKOK	6.611	9.108
E/1	Céltartalék várható kötelezettségekre	6.611	9.098
E/2	Céltartalék jövőbeni költségekre	0	0
E/3	Egyéb céltartalék	0	10
F	KÖTELEZETTSÉGEK	35.952	44.459
F/I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
F/I/1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F/I/2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/I/3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Forrás oldala a 2009. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Statistikai számjel: 10725759-2016-114-05
Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	Mérlegtételek megnevezése	Előző év	Tárgyév
F/II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
F/II/1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
F/II/2	Átváltoztatható kötvények	0	0
F/II/3	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
F/II/4	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
F/II/5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
F/II/6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F/II/7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/II/8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F/III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	35.952	44.459
F/III/1	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
F/III/2	Rövid lejáratú hitelek	0	0
F/III/3	Vevőktől kapott előlegek	204	129
F/III/4	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5.418	6.076
F/III/5	Váltótartozások	0	0
F/III/6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	29.844	37.877
F/III/7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2	0
F/III/8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	484	377
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1.759	1.512
G/1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	40
G/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1.736	1.449
G/3	Halasztott bevételek	23	23
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	194.456	195.310

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Eredménykimutatása a 2009. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Statisztikai számjel: 10725759-2016-114-05
Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	Mérlegtételek megnevezése	Előző év	Tárgyév
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	172.119	127.175
2	Export értékesítés nettó árbevétele	154.258	128.562
I	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	326.377	255.737
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-3.993	-302
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	901	847
II	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-3.092	545
III	EGYÉB BEVÉTELEK	5.386	5.305
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	495
5	Anyagköltség	271.690	215.625
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	13.244	12.784
7	Egyéb szolgáltatások értéke	1.136	1.366
8	Eladott áruk beszerzési értéke	6.038	13.116
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2.798	2.016
IV	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	294.906	244.907
10	Béreköltség	5.456	5.828
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.070	888
12	Bérfelrakások	1.895	1.955
V	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	8.421	8.671
VI	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	11.157	11.072
VII	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	11.797	17.238
	Ebből: értékvesztés	591	280
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2.390	-20.301

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Eredménykimutatása a 2009. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Statisztikai számjel: 10725759-2016-114-05
Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	Mérlegtételek megnevezése	Előző év	Tárgyév
13	Kapott osztalék	1.004	817
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	1.004	817
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	19	19
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	279	433
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	139	338
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	9.464	8.851
VIII	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	10.766	10.120
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	2	0
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	979	387
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak fizetendő	819	384
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése és visszairása	-4	69
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	11.505	8.745
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak	324	1.642
IX	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	12.482	9.201
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1.716	919
C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	674	-19.382
X	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	4	9.582
XI	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	3	97
D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	1	9.485
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	675	-9.897
XII	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0
F	ADÓZOTT EREDMÉNY	675	-9.897
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	1.317	0
23	Jóváhagyott osztalék és részesedés	1.992	0
G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	-9.897

Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és Leányvállalatai
Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált mérleg
2009. december 31.

	2009 millió forint	2008 millió forint
ESZKÖZÖK		
Befektetett eszközök		
Immateriális javak	2.998	3.492
Tárgyi eszközök	133.660	137.833
Befektetések társult vállalkozásokban	114	178
Egyéb befektetett eszközök	191	189
Összes befektetett eszköz	136.963	141.692
Forgóeszközök		
Készletek	7.752	7.072
Vevőkövetelések, nettó	43.456	37.009
Egyéb forgóeszközök	13.343	15.433
Adó követelés	2.948	2.030
Pénzeszközök	6.942	6.545
Összes forgóeszköz	74.441	68.089
ÖSSZES ESZKÖZ	211.404	209.781
FORRÁSOK		
Saját tőke		
Jegyzett tőke	24.534	24.534
Tartalékok	122.045	124.153
Részvényesek részesedése az eredményből	-9.192	-146
Részvényesekre jutó saját tőke	137.387	148.541
Külső tulajdonosok részesedése	-	-
Összes saját tőke	137.387	148.541
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Hosszú lejáratú hitelek éven túli része	11.632	12.586
Céltartalékok várható kötelezettségekre	2.296	2.724
Halasztott adó kötelezettségek	3.547	4.423
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4.288	13
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	21.763	19.746
Rövid lejáratú kötelezettségek		
Szállítók és egyéb kötelezettségek	41.575	24.392
Céltartalékok várható kötelezettségekre	308	393
Rövid lejáratú hitelek	9.478	0
Hosszú lejáratú hitelek rövid lejáratú része	893	16.709
Összes rövid lejáratú kötelezettség	52.254	41.494
ÖSSZES FORRÁS	211.404	209.781

Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és Leányvállalatai
Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált
eredménykimutatás
2009. december 31.

	2009. millió forint	2008. millió forint
Árbevétel	265.372	323.406
Egyéb működési bevétel	2.049	216
Összes működési bevétel	267.421	323.622
Anyagjellegű ráfordítások	249.614	288.817
Személyi jellegű ráfordítások	9.743	9.328
Értékcsökkenés és értékvesztés	12.609	13.148
Egyéb működési költségek	3.978	4.241
Saját termelésű készletek állományváltozása	60	4.205
Aktivált saját teljesítmények értéke	-1.073	-672
Összes működési költség	274.931	319.067
Üzleti tevékenység eredménye	-7.510	4.555
Pénzügyi műveletek bevételei	562	417
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.257	4.100
Pénzügyi műveletek vesztesége / nyeresége (-)	1.695	3.683
Részesedés a társult vállalkozások eredményéből	-71	-18
Adózás előtti eredmény	-9.276	854
Eredményt terhelő adók	-84	1.000
Időszak eredménye	-9.192	-146
Részvényesek részesedése az eredményből	-9.192	-146
Külső tulajdonosok részesedése az eredményből	-	-
A részvényeseket megillető hígított és hígítatlan egy részvényre jutó eredmény (forint)	-378	-6

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2009 üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A Könyvvizsgáló jelentése a számviteli törvény szerinti 2009. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról.

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a könyvvizsgálói jelentések a TVK Nyrt. 2009. évi Éves Beszámolójának, illetve Konszolidált Éves Beszámolójának elválaszthatatlan részeit képezik, és a jelentésben foglalt információk az említett beszámolókból szereplő pénzügyi kimutatásokkal (mérleg és eredménykimutatás) és – a közgyűlési anyagban egyébként nem szereplő – kiegészítő mellékletekkel együtt értelmezendők. A TVK Nyrt. és a TVK-csoport 2009. december 31-én fennálló konszolidált vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének jobb megértése érdekében a csatolt mérlegeket és az eredménykimutatásokat a vonatkozó kiegészítő mellékletekkel együtt célszerű olvasni.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság közgyűlése elé terjesztett éves beszámolóról

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei részére

1.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság ("Társaság") mellékelt 2009. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 195.310 millió Ft a mérleg szerinti eredmény 9.897 millió Ft veszteség-, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

2.) A Társaság 2008. évi éves beszámolójáról 2009. március 20-án korlátozás nélküli véleményt bocsátottunk ki.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

3.) Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

4.) A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

5.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az (egyszerűsített) éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését. Az üzleti

jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódik, és nem tartalmazza egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

6.) Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

7.) A könyvvizsgálat során a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámoló a magyar számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon alkalmazott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

8.) Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy a jelen független könyvvizsgálói jelentés a soron következő közgyűlésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen a közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatását. Ennek megfelelően a mellékelt éves beszámoló és a jelen független könyvvizsgálói jelentés a jogszabályok szerinti közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas és nem használható.

9.) Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 39.4 pontjára, amelyben a Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenysége, valamint annak kockázata kerül bemutatásra, hogy további vizsgálatok következtében a megképzett céltartalékon felül további jelentős ráfordítások merülhetnek fel a múltban keletkezett környezetvédelmi károk elhárításával kapcsolatban.

Budapest, 2010. március 11.

Ernst & Young Kft.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Szilágyi Judit
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 001368

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei részére

1.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság ("Társaság") mellékelt 2009. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített összevont (konszolidált) mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 211.404 millió Ft, a mérleg szerinti eredmény 9.192 millió Ft veszteség -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó összevont (konszolidált) eredménykimutatásból, konszolidált átfogó jövedelemkimutatásból, konszolidált saját tőke változás kimutatásból, konszolidált cash flow kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó összevont (konszolidált) kiegészítő mellékletből áll.

2.) A Társaság 2008. évi az EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített összevont (konszolidált) éves beszámolójáról 2009. március 20-án korlátozás nélküli véleményt bocsátottunk ki.

A vezetés felelőssége az összevont (konszolidált) éves beszámolóért

3.) Az összevont (konszolidált) éves beszámolónak a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal – ahogyan azokat az EU befogadta – összhangban történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között észszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

4.) A mi felelősségünk az összevont (konszolidált) éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az összevont (konszolidált) üzleti jelentés és az összevont (konszolidált) éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

5.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az összevont (konszolidált) éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az összevont (konszolidált) éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az összevont (konszolidált) éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés lényegesebb becslései észszerűségének, valamint az összevont (konszolidált) éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését. Az összevont

(konszolidált) üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az összevont (konszolidált) üzleti jelentés és az összevont (konszolidált) éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódik, és nem tartalmazza egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

6.) Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

7.) A könyvvizsgálat során a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság összevont (konszolidált) éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámolót a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal – ahogyan azokat az EU befogadta - összhangban készítették el. Véleményünk szerint az összevont (konszolidált) éves beszámoló a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az összevont (konszolidált) üzleti jelentés az összevont (konszolidált) éves beszámoló adataival összhangban van.

8.) Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a jegyzetek 26. pontjára, amelyben a Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenysége, valamint annak kockázata kerül bemutatásra, hogy további vizsgálatok következtében a megképzett céltartalékon felül további jelentős ráfordítások merülhetnek fel a múltban keletkezett környezetvédelmi károk elhárításával kapcsolatban.

Budapest, 2010. március 11.

Ernst & Young Kft.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Szilágyi Judit
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 001368

Független Könyvvizsgálói Jelentés
A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei részére

Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai 2009. évi konszolidált beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely konszolidált éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített konszolidált mérlegből, valamint az ezen időpontra végződő évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból, konszolidált átfogó jövedelemkimutatásból, konszolidált saját tőke változás kimutatásból, konszolidált cash flow kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó 10-85. oldalon található kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a konszolidált éves beszámolóért

A konszolidált éves beszámolónak a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal összhangban történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes konszolidált éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége és a vélemény alapja

A mi felelősségünk a konszolidált éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a konszolidált éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az összevont konszolidált éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a konszolidált éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a konszolidált éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés lényegesebb becslései ésszerűségének, valamint a konszolidált éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint, a konszolidált pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet nyújtanak a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai 2009. december 31-én fennálló konszolidált pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről, valamint tárgyidőszakra vonatkozó cash flow-járól, összhangban a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal.

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 26. pontjára, amelyben a Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenysége, valamint annak kockázata kerül bemutatásra, hogy további vizsgálatok következtében a megképzett céltartalékon felül további jelentős ráfordítások merülhetnek fel a múltban keletkezett környezetvédelmi károk elhárításával kapcsolatban.

(Az eredeti angol nyelvű változat kerül aláírásra.)

Ernst & Young Kft.
Budapest, Hungary

2010. március 11.

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2009 üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A Felügyelő Bizottság jelentése a számviteli törvény szerinti 2009. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról valamint véleménye az Igazgatóság adózott eredmény felhasználására tett indítványáról.

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE

a TVK Nyrt. 2010. április 15-ei évi rendes közgyűlésének

A TVK Nyrt. Felügyelő Bizottsága tevékenységét a 2009. üzleti évben is rendszeres bizottsági ülések megtartásával látta el. A Felügyelő Bizottság jelen 2009. üzleti évre vonatkozó jelentését az igazgatóság beszámolójára, a független könyvvizsgáló véleményére és a társaság működésének folyamatos évközi ellenőrzésére alapozva terjeszti a közgyűlés elé.

A Felügyelő Bizottság megítélése szerint az igazgatóság 2009. évi működése és intézkedései megfeleltek a jogszabályoknak, a TVK Nyrt. alapszabályának és belső szabályzatainak. A Társaság információs rendszerei és belső szabályzatai biztosítják a Társaság működésének áttekinthetőségét, folyamatos ellenőrzését. A Társaság a működése során minden részvényes számára a jogszabályokban előírt egyenlő bánásmódot biztosította.

A Társaság Igazgatósága a vezérigazgatón keresztül folyamatosan tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot a Társaság gazdálkodásáról és a stratégiájának megvalósítására tett lépésekről. A reálgazdaságban 2009. során kiteljesedő válság rossz eredményeket hozott az iparágban, a társaság mégis megőrizte készpénztermelő képességét és likviditási helyzetét.

A Felügyelő Bizottság véleménye szerint az Igazgatóság 2009. évi munkája eredményes volt.

A Felügyelő Bizottság a TVK Nyrt. magyar számviteli törvény előírásai szerint készített 2009. évi beszámolóját 195.310 millió Ft mérlegfőösszeggel és -9.897 millió Ft adózott eredménnyel, a TVK-csoport nemzetközi számviteli törvény előírásai szerint készített 2009. évi konszolidált beszámolóját pedig 211.404 millió Ft mérlegfőösszeggel és -9.192 millió Ft nettó eredménnyel a közgyűlésnek elfogadásra javasolja. A Felügyelő Bizottság jóváhagyja az Igazgatóság javaslatát a 2009. évi adózott eredmény felhasználására vonatkozóan.

A Felügyelő Bizottság támogatja az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. könyvvizsgálóként történő megválasztását és díjazásának megállapítását a 2010. üzleti évre.

A Felügyelő Bizottság támogatja a vezető tisztségviselő részére adható felmentvény jóváhagyását.

A Felügyelő Bizottság jóváhagyja a Felügyelő Bizottság munkavállalókat képviselő tagjának megválasztását, díjazásának megállapítását.

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolja az Igazgatóság alapszabály módosítására vonatkozó javaslatát.

A Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolja a Társaság vezető állású munkavállalóira vonatkozó hosszú távú ösztönzési rendszer irányelveiről és keretéről szóló előterjesztést.

2010. március 19.

Gyurovszky László
a Felügyelő Bizottság
elnöke

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2009 üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

Döntés a számviteli törvény szerinti 2009. üzleti évre vonatkozó éves beszámolók továbbá a kapcsolódó üzleti jelentések elfogadásáról, az adózott eredmény felhasználásáról és az osztalék mértékéről.

A Társaság Igazgatósága a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 244. § (1), (2) bekezdése, a 231. § (2) e. pontja, a 35. § (3) bekezdése, a 40. § (1) bekezdése, valamint a Társaság Alapszabályának 13. 1. e. pontja, a 24.1. b. pontja és a 26. b. pontja alapján a Közgyűlés elé terjeszti a 2009. üzleti évről készített következő dokumentumokat:

A számviteli törvény szerinti 2009. üzleti évre szóló éves beszámolók [anyavállalati és nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló] és a kapcsolódó 2009. évre szóló üzleti jelentések

1. „A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatások a 2009. december 31-vel végződő évre a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt” című összeállítás és a kapcsolódó üzleti jelentés.
2. „A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság magyar számviteli törvény előírásai szerint készített egyedi éves beszámolója a 2009. december 31-vel végződő évre a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt” című összeállítás és a kapcsolódó üzleti jelentés.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a Társaság közgyűlése számára, hogy a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló véleményének birtokában fogadja el a számviteli törvény szerinti 2009. üzleti évre szóló éves beszámolókat [anyavállalati és nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerinti összevont (konszolidált) beszámoló] valamint a kapcsolódó üzleti jelentéseket az alábbiak szerint

a. a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatását a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a 2009. december 31-el végződő évre valamint a kapcsolódó üzleti jelentést 211.404 millió Ft mérlegfőösszeggel és -9.192 millió Ft részvénnyekre jutó eredménnyel;

b. Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság magyar számviteli törvény előírásai szerint készített éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a 2009. december 31-el végződő évre valamint a kapcsolódó üzleti jelentést 195.310 millió Ft mérlegfőösszeggel és -9.897 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Igazgatóság azt javasolja a Közgyűlésnek, hogy 2010-ben a 2009. üzleti évre vonatkozóan ne fizessen osztalékot, a teljes eredmény az eredménytartalékba kerüljön átsorolásra.

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2009 üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a Társaság közgyűlése számára, hogy a Társaság nevében az Igazgatóság által 2009. üzleti évre vonatkozóan elkészített felelős vállalatirányítási jelentést az alábbi tartalommal hagyja jóvá:

TVK-csoport

Felelős Társaságirányítási Jelentés

a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően

A TVK kiemelten fontosnak tartja a legmagasabb elvárásoknak is megfelelő társaságirányítási rendszer alkalmazását. Ennek megfelelően a Budapesti Értéktőzsde által kiadott Felelős Vállalatirányítási Ajánlásokkal összhangban a TVK 2004. évtől minden évben feltáró nyilatkozatot tesz a társaság vállalatirányítási gyakorlatáról. Az Igazgatóság elfogadja és folyamatosan törekszik a vállalatirányítási ajánlások betartására a társaság működése és működtetése során.

A TVK Nyrt. társaságirányítása összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel, a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletének irányelveivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. Emellett a TVK rendszeresen felülvizsgálja az általa alkalmazott elveket, hogy ezen a területen is megfeleljen a folyamatosan fejlődő legjobb nemzetközi gyakorlatnak. A TVK elkötelezett a magas szintű vállalatirányítás mellett. A Társaság elkötelezettségét többek között mutatja a Budapesti Értéktőzsde Felelős Vállalatirányítási Ajánlásairól tett nyilatkozat önkéntes közgyűlési elfogadása 2006-ban, a törvény által szabott határidő előtt. A TVK honlapján (www.tvk.hu) külön fejezet foglalkozik a társaságirányítással, a társaság itt teszi közzé a vállalatirányítási irányelveit, valamint az Etikai Kódexét.

Az Igazgatóság

A TVK Nyrt. ügyvezető szerve az Igazgatóság, melynek kollektív felelősségi körébe tartozik valamennyi társasági művelet.

Az Igazgatóság mint a TVK Nyrt. testületi felelősséggel működő ügyvezető szerve tevékenységében, célkitűzésében kiemelt feladatként szerepel a részvényesi érték növelése, az eredményesség és hatékonyság javítása, a működés átláthatóságának biztosítása, a kockázatok kezelése, a környezetvédelem és a biztonságos munkavégzés körülményeinek garantálása.

A TVK Nyrt. és leányvállalatai egységet alkotnak, ezért az Igazgatóság a fenti elvek és célok érvényesítését, a TVK-kultúra csoportszintű elterjesztését elsődleges feladatának és kötelességének tekinti.

A fenti elvek és célok rávilágítanak arra a speciális és különleges kapcsolatra, amelyet az Igazgatóság a részvényesek és a vállalatvezetés, valamint a vállalat közt képvisel.

Az Igazgatóság tagjai és függetlenségi státusza (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Mosonyi György	Igazgatóság elnöke	2002.04.26.	nem független
Olvasó Árpád	Igazgatóság elnök-helyettese	2000.08.29.	nem független
Michel-Marc Delcommune	Igazgatósági tag	2000.11.03.	nem független
Gansperger Gyula	Igazgatósági tag	2006.04.20.	független
Vratko Kassovic	Igazgatósági tag	2005.04.28.	független
dr. Medgyessy Péter	Igazgatósági tag	2006.04.20.	független
Molnár József	Igazgatósági tag	2001.04.20.	nem független

Az Igazgatóság működése

Az Igazgatóság, mint testület működik és hoz határozatokat.

Az Igazgatóság a társaság megalapításakor (1991. december 31.) ügyrendben határozta meg saját működését, amelyet rendszeresen aktualizál a legjobb gyakorlat fenntartása érdekében.

Az ügyrend tartalmazza:

- az Igazgatóság feladat- és hatáskörét,
- az Igazgatóság számára szükséges információk körét és a jelentések gyakoriságát,
- az elnök és alelnök főbb feladatait,
- az igazgatósági ülések rendjét és előkészítését, annak állandó napirendjét (keretét),
- a döntéshozatali rendszert, a döntések végrehajtásának ellenőrzését.

Az Igazgatóság beszámolója 2009. évi tevékenységéről

2009-ben az Igazgatóság 4 ülést tartott, 82%-os átlagos részvételi arány mellett. A rendszeres napirendi pontok – mint a bizottsági elnökök beszámolója a legutóbbi igazgatósági ülés óta végzett tevékenységekről, a tőkepiaci folyamatok áttekintése – mellett az Igazgatóság egyedileg értékeli valamennyi üzleti szegmens teljesítményét is.

Az Igazgatóság bizottságai

Az Igazgatóság egyes feladatok megoldása céljából bizottságokat hozott létre. A bizottságok előzetes határozathozatali jogosítvánnyal rendelkeznek az Igazgatóság és a menedzsment közti hatásköri megosztást tartalmazó döntési és hatásköri listában (DHL) meghatározott kérdésekben.

- A bizottságok feladatait az Igazgatóság határozza meg.
- Az Igazgatóság elnöke szintén felkérheti a bizottságokat egyes feladatok ellátására.

A bizottságok tagjait és elnökét az Igazgatóság választja.

Az Igazgatóság jelenleg az alábbi bizottságot működteti:

Pénzügyi és Audit Bizottság:

Tagjai és kinevezésük ideje (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás kezdete
Molnár József	bizottság elnöke	2002.04.26.
Michel-Marc Delcommune	bizottsági tag	2002.04.26.
Vratko Kassovic	bizottsági tag	2005.04.28.
Olvasó Árpád	bizottsági tag	2002.04.26.

Feladatai: Az Igazgatóság hatékony munkájának elősegítése a pénzügyi, kockázatkezelési, belső ellenőrzési, pénzügyi auditálási területekkel kapcsolatos kérdésekben, továbbá minden olyan ügyben, amelyet az Igazgatóság hozzá utal.

A Pénzügyi és Audit Bizottság beszámolója 2009. évi tevékenységéről

A Pénzügyi és Audit Bizottság 2009-ben 3 alkalommal ülésezett, az átlagos részvételi arány 83% volt. Az üléseken rendszeres napirendi pont volt az összes nyilvános pénzügyi beszámoló felülvizsgálata, a könyvvizsgáló munkájának támogatása valamint a belső audit rendszeres vizsgálata.

Az Igazgatóság és az Ügyvezetés kapcsolata

A Döntési és Hatásköri Lista (DHL) határozza meg az Igazgatóság által az Ügyvezetéshez delegált döntési és hatásköri jogosítványokat annak érdekében, hogy az Igazgatóság által lefektetett üzleti, kockázatkezelési és belső kontroll-politikák a leghatékonyabban érvényesüljenek. A DHL célja a társaság részvényesi értékének maximalizálása, valamint az egyértelmű döntési és hatásköri felelősségek rögzítése a működési és pénzügyi hatékonyság kiváló szintre emelése érdekében.

A DHL feladata a társaságirányítási szabályok „lefordítása” az üzleti működés legfontosabb döntési pontjainak és a döntésekhez tartozó szervezeti hatásköröknek a rögzítésével. Ezáltal kijelöli a folyamatok hatékony kialakításához és működtetéséhez szükséges legfontosabb kontroll pontokat.

Felsővezetés, vezető állású személyek

Tagjai és kinevezésük ideje (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás kezdete
Olvasó Árpád	Vezérigazgató	2003.07.01.
Hodossy Gyula	Gazdálkodási és pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2007.07.01.
Petrényiné Szabó Krisztina*	Polimer marketing és értékesítési vezérigazgató-helyettes	2009.10.01.
Vályi Nagy Tivadar	Termelési igazgató	2007.07.01.
Bóta János	Petrolkémiai technológia és projekt fejlesztési vezető	2007.08.01.
Pénzes Tamás	Humán erőforrás vezető	2004.07.01.

*Piry László töltötte be a Polimer marketing és értékesítési vezérigazgató-helyettes pozíciót 2004. június 7. és 2009. szeptember 30. napja között.

A külső (alkalmazásban nem álló) igazgatósági tagok ösztönzése

Társaságunk célja olyan ösztönzési rendszer megteremtése az Igazgatóság külső tagjai számára, mely a fix összegű díjazás mellett lehetővé teszi a résztvevők érdekközösségének erősödését, elősegíti a hosszú távú vállalati teljesítmény és a TVK-részvények értékének folyamatos növelését, és biztosítja, hogy az Igazgatók érdekei egybe essenek a Társaság részvényeseinek érdekeivel. A külső igazgatósági tagok jelenleg hatályos ösztönzési rendszerének alapjairól a 2007. évi közgyűlés határozott.

- **Fix összegű juttatás:**

A 2007. április 19-i Éves Rendes Közgyűlés határozata alapján az Igazgatóság azon tagjai, akik nem állnak munkaviszonyban a TVK Nyrt, illetve a MOL-csoport egyéb társaságaival, a naptári évre vonatkozóan az igazgatósági tagi tisztségük betöltésével időarányos mértékben, a közgyűlés napjától az alábbiak szerint meghatározott, nettó összegű díjazásban részesülnek:

- Igazgatók esetében 50.000 EUR/év
- Elnök esetében 75.000 EUR/év

- **Egyéb juttatások:**

Azt az igazgatót, aki nem a Magyar Köztársaság állampolgára és rendszerint Magyarországon kívül tartózkodik, és akinek az üléseken való részvételhez Magyarországra kell utaznia, évente maximum tizenöt alkalommal 1.500 EUR illeti meg minden olyan igazgatósági ülés után, amelyen részt vesz.

Vezető állású személyek teljesítményértékelése és a díjazási irányelvek

Az Igazgatóság évente egy alkalommal értékeli a társaság vezérigazgatójának munkáját mind egyéni, mind társasági szinten, és kitzúzi az adott időszakra vonatkozó, ösztönzési rendszerben meghatározott feladatokat és azok teljesítésére vonatkozó követelményeket.

Az értékelési és javadalmazási struktúra kialakításában irányelv a társasági stratégiával összefüggő kompenzációs rendszer és gyakorlat működtetése, amely hatékony eszközként alkalmazható a társaság célkitűzéseinek eredményes eléréséhez, és kiemelt figyelmet fordít a társaság szervezeti felépítésében kulcspozíciót betöltő munkavállalók ösztönzésére. A menedzserek részére minden pénzügyi évben az üzleti stratégiából lebontott teljesítménycélok kerülnek meghatározásra és kitűzésre, melyek értékelését mindig az eggyel magasabb vezetői szint, felsővezetők esetében a vezérigazgató végez el. A részvény alapú juttatásokról a társaság éves jelentésében az éves beszámoló (kiegészítő melléklet) részben részletes tájékoztatás található.

Egyéb béren kívüli juttatások: ebbe a körbe tartozik a béren kívüli juttatási rendszer (Cafeteria), a személyi használatra is biztosított vállalati autó, élet-, baleset-, utazási- és felelősségbiztosítás, valamint a kiemelt egészségügyi szűrvizsgálat.

Felügyelő Bizottság

A Felügyelő Bizottság a tulajdonosok megbízásából ellenőrzi a társaság ügyvezetését.

A TVK Nyrt. Alapszabálya szerint a társaság Felügyelő Bizottsága legalább 3, legfeljebb 15 tagból állhat, jelenleg a testület 5 főből áll. A Társasági Törvény értelmében a testületben a munkavállalói oldalt a Bizottság 1/3-ának kell képviselni, így a TVK Nyrt. Felügyelő Bizottságában 2 fő képviseli a dolgozókat, és 3 fő a tulajdonosok által megbízott külső személy.

A Felügyelő Bizottság tagjai és függetlenségi státusza (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Gyurovszky László	FB elnök FB tag	2007.06.22. 2007.04.19.	független
Magyar Tamás	FB elnök-helyettes FB tag	2007.06.22. 2001.04.20.	nem független (munkavállalói képviselő)
dr. Bakacsi Gyula	FB tag	2007.04.19.	független
dr. Bíró György	FB tag	2007.04.19.	független
Keményné Újvári Ildikó	FB tag	2000.04.28.	nem független (munkavállalói képviselő)

2009-ben a Felügyelő Bizottság 4 ülést tartott, 90%-os átlagos részvételi arány mellett.

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása

A társaság 2007. április 19-i közgyűlési határozata alapján a közgyűlés napjától a felügyelő bizottság tagjai, az alábbiak szerint meghatározott, nettó összegű havidíjazásban részesülnek:

- Tagok esetében: 1.000 EUR/hó
- Elnök esetében: 1.500 EUR/hó

Azt a felügyelő bizottsági tagot, aki nem a Magyar Köztársaság állampolgára és rendszerint Magyarországon kívül tartózkodik, és akinek az üléseken való részvételhez Magyarországra kell utaznia, évente maximum 15 alkalommal, 500 EUR illeti meg utazásonként.

Audit Bizottság

2007-ben a közgyűlés Audit Bizottságot választott a Felügyelő Bizottság független tagjai közül. Az Audit Bizottság megerősíti a társaság pénzügyi és számviteli politikája feletti független kontrollt. Az Audit Bizottság hatáskörébe többek között az alábbi feladatok tartoznak:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- javaslattevés a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése,
- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – az igazgatóság vagy a felügyelő bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattevés;
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattevés a szükséges intézkedések megtételére, valamint
- a felügyelő bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az Audit Bizottság tagjai és kinevezésük ideje (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás kezdete
Gyurovszky László	a bizottság elnöke	2007.06.22.
	a bizottság tagja	2007.04.19.
dr. Bakacsi Gyula	a bizottság elnök-helyettese	2007.06.22.
	a bizottság tagja	2007.04.19.
dr. Bíró György	a bizottság tagja	2007.04.19.

Az Audit Bizottság beszámolója 2009. évi tevékenységéről

2009-ben az Audit Bizottság 4 ülést tartott, 92%-os átlagos részvételi arány mellett. A rendszeres napirendi pontok mellett – beleértve az összes nyilvános pénzügyi beszámoló felülvizsgálatát, a könyvvizsgáló munkájának támogatását valamint a belső audit rendszeres vizsgálatát – a bizottság jelentős időt szánt a következő témáknak is:

- a pénzügyi és ehhez kapcsolódó jelentések ellenőrzése,
- a belső ellenőrzési rendszer hatékonyságának figyelése,
- a külső auditor függetlenségének és objektivitásának biztosítása.

Integrált kockázatkezelés

A TVK kockázatkezelési célja a vállalat tevékenységét a lehető legbiztonságosabbá tenni. A társaság kockázatkezelési politikájában kiemelten kezeli a tevékenységéből adódó összes kockázatot. A kockázatkezelési irányelvek kiterjednek például a valutaárfolyam és a világpiaci ár kockázatának, a vagyoni, az üzemszüneti, az üzleti, a felelősségi, a vevői, a műszaki, a biztonságtechnikai, a környezetvédelmi kockázatok kezelésére.

A 2006. évtől az Egységes Vállalati Kockázatkezelés (ERM - Enterprise Risk Management) már MOL-csoport szinten kezeli a kockázatokat. Az ERM egy modern kockázatkezelési koncepció, mely a vállalati értéknöveléséhez is jelentősen hozzájárul. A koncepció központi gondolata, hogy a különböző (pénzügyi, működési, illetve stratégiai) kockázatokat egy közös módszertan szerint, konszolidált módon számszerűsítsük, kezeljük és szerepeltessük a beszámolóknak. Az ERM folyamata során, fejlesztve a kockázattudatos szervezeti kultúrát, azonosíthatjuk a lehetséges kockázatokat, és az egyes üzletágak, projektek, illetve döntések kockázat-hozam összefüggései összehasonlíthatóvá válnak. A kockázatok mérése lehetővé teszi, hogy a kockázati tényezők kiváltó okait és a különböző típusú kockázatok természetét jobban megismerjük. Ennek eredményeként a felső vezetés is hatékonyabban tud azokra a kockázatokra fókuszálni, amelyek a vállalat eredményét szignifikáns mértékben befolyásolják, illetve meg tudja határozni, mely kockázati tényezők azok, amelyeket „megtart” és melyek esetében szükséges különböző kockázatcsökkentő módszerek alkalmazása.

Az ERM eredményei, valamint a biztosításmenedzsment tapasztalatai támpontot nyújtanak üzleti folytonossági tervek, krízismenedzsment és egyéb kockázatkezelő tevékenységek kialakítása számára is. Üzletfolytonosság Menedzsment (BCM - Business Continuity Management) keretrendszerének kidolgozása – a magas működési kockázattal rendelkező üzletágak sorában – a MOL Petrolkémiai Divíziójában 2009. évben befejeződött és szabályzatként kiadásra került.

A felkészülés váratlan működési fennakadásokra nemcsak lerövidíti a probléma keletkezésétől az üzemszerű működés újraindulásáig tartó időt, hanem rámutat a fejlesztendő területekre is.

Emellett – egy jól definiált „kockázatvállalási étvággal” összhangban – az ERM segít optimális kockázat/hozam jellemzőkkel bíró üzleti portfólió felépítésében, a kockázat-felmérési eredmények tőkeallokációs döntésekben való figyelembevételére révén.

A társaság által használt legfontosabb alapanyagok, valamint a TVK által előállított olefin- és polimer termékek árai e termékek világszertei áraihoz kötöttek. Az értékesítés bevételeit jelentősen befolyásolja az euró/forint árfolyam, míg a vásárlások elsősorban az USD árfolyamához kötötteen alakulnak.

A TVK 2009-ben nem kötött sem forward, sem opciós, sem egyéb derivatív ügyletet az árfolyamkockázat csökkentése érdekében. A társaság hitele euróban lett meghatározva azért, hogy az árfolyamkockázatot ezzel is csökkentse. 2009. december 31-én a társaságnak nem állt fenn nyitott határidős deviza pozíciója.

A likviditási kockázatok mérséklése érdekében a vevőkövetelések jelentős részét a társaság hitelbiztosítással fedezi, valamint egy új szerződés aláírása előtt minden esetben gondosan megvizsgálja a leendő vevő kondícióit és felméri a fizetési folytonosság teljesülésének feltételeit.

Összességében elmondható, hogy a TVK alapvető, napi jellegű pénzügyi kockázatait (pl. árupiac, árfolyamok, kamatok) is MOL-csoport szinten kezeli.

Könyvvizsgálók

A könyvvizsgálót a TVK közgyűlése választja meg.

A TVK könyvvizsgálatát 2003-tól az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. látta el. A 2009. április 16-án megtartott éves rendes közgyűlés ismét az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.-t választotta meg a társaság könyvvizsgálójának, mellyel a 2009. évet lezáró éves beszámoló vizsgálatára kötöttek szerződést. A megbízás a 2009. évi Éves Beszámolókat elfogadó, 2010-ben tartandó éves rendes közgyűlés befejezéséig érvényes.

A könyvvizsgálati szerződés keretében az Ernst & Young Kft. auditálja a Számviteli Törvény szerint készült nem konszolidált, valamint a Nemzetközi Számviteli Szabványok (IFRS, korábban IAS) szerint készült konszolidált éves beszámolót. Az említett pénzügyi kimutatások vizsgálata a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok, valamint a Számviteli Törvény és a könyvvizsgálatra vonatkozó egyéb törvények és jogszabályok alapján került végrehajtásra. A könyvvizsgálók a könyvvizsgálati munka folyamatosságát rendszeres helyszíni munkavégzéssel illetve a TVK fő testületi ülésein történő részvétellel és egyéb konzultációs formákon keresztül biztosítják.

A könyvvizsgálók ezenkívül negyedévente áttekintik a tőzsdei negyedéves jelentést, bár teljes könyvvizsgálatot nem végeznek, és így nem bocsátanak ki könyvvizsgálói jelentést sem ezekről.

Az Ernst & Young Kft. a kötelező könyvvizsgálaton felül az alábbi szolgáltatásokat nyújtotta a TVK Nyrt. részére 2009. évben:

- Felülvizsgálta a TVK teljeskörűen konszolidált magyarországi leányvállalatainak a konszolidációhoz szolgáltatott adatait. A teljeskörűen konszolidált külföldi leányvállalatok esetében a működési folyamat lényegesen leegyszerűsödött, ezért a számviteli folyamat ellenőrzését a társaság számviteli szervezete látta el.

A könyvvizsgálók részére kifizetett díjak, 2008-2009 (millió Ft)

	2008	2009
TVK Nyrt. könyvvizsgálatának díja	39	35,1
Egyéb audithoz kapcsolódó szolgáltatások	6,9	4,2
Adótanácsadói szolgáltatások	0,0	0,0
Vállalati integrált rendszer vizsgálata	4,7	0,0
Összesen	50,6	39,3

Az Igazgatóság véleménye szerint az Ernst & Young Kft. által a fenti jogcímenen nyújtott szolgáltatások egyike sem veszélyezteti a könyvvizsgálói függetlenséget.

Kapcsolat a részvényesekkel, bennfentes kereskedelem

Az Igazgatóság tudatában van annak, hogy a testület felelős a TVK-csoport eredményeiért és teljesítményeiért, teljes működéséért, tisztában van a részvényesek elvárásaival, és mindent megtesz annak érdekében, hogy azoknak a társaság működtetése megfeleljen. Folyamatosan elemezi és értékeli a működési környezetet és a cégcsoport teljesítményét, hogy a részvényesek elvárásai maximálisan teljesüljenek.

A részvényesekkel történő kapcsolattartás hivatalos csatornái az éves jelentés, valamint a Budapesti Értéktőzsdén és a Londoni Értéktőzsdén keresztül közzétett negyedéves jelentések és egyéb bejelentések. A rendszeres és rendkívüli bejelentéseket a társaság megjelenteti a PSZÁF közzétételi, valamint saját honlapján is. Emellett a részvényesek tájékoztatást kapnak az üzletmenetről, az eredményekről és a stratégiáról az éves rendes közgyűlésen, valamint a rendkívüli közgyűléseken. A befektetők év közben is megkereshetik a TVK Nyrt-t kérdéseikkel, a közgyűléseken felvethetnek kérdéseket és javaslatokat tehetnek. A befektetők visszajelzéseiről az Igazgatóság rendszeresen tájékoztatást kap.

A TVK befektetői kapcsolattartója felelős a fenti tevékenységek összefogásáért és a részvényesekkel történő napi kapcsolattartásért (az elérhetőség a társaság honlapján megtalálható). További információ a TVK honlapján (www.tvk.hu) is elérhető, ahol egy külön fejezet foglalkozik a részvényeseket és a pénzügyi világ tagjait érintő kérdésekkel.

A TVK-csoport elkötelezett a nyilvános kereskedelemben forgó értékpapírok tisztességes kereskedelme mellett. Azon országok többségében, ahol a TVK-csoportnak érdekeltségei vannak, az értékpapírokkal való bennfentes kereskedelmet a büntetőjog szigorúan tiltja. Emiatt nemcsak a vonatkozó jogszabályok betartását várjuk el munkatársainktól, hanem azt is, hogy a látszatát is kerüljék el az értékpapírokkal való bennfentes kereskedelemnek.

A TVK-csoport munkavállalóival szembeni elvárás, hogy

- ne vásároljanak és ne adjanak el TVK vagy egyéb vállalati részvényeket, ha bennfentes információ van birtokukban.
- ne adjanak ki bennfentes információt a TVK-csoporthoz nem tartozó személyeknek, kivéve, ha erre írásos felhatalmazásuk van.
- még a TVK-csoport munkavállalóinak körén belül is legyen óvatosak a bennfentes információk megosztásával, információkat csak engedély birtokában és a munkavégzéshez szükséges mértékben adjanak át.
- megvédjék a bennfentes információkat azok véletlenszerű nyilvánosságra kerülésétől.

Részvényesi jogok gyakorlása, közgyűlési részvétel

A közgyűlésen minden részvényes a tulajdonában levő részvények szavazati súlya alapján gyakorolhatja szavazati jogát. Minden TVK-részvény egy egész egyszázad szavazatra jogosít. Attól függően, hogy a közgyűlésen résztvevő részvényesek hány részvényt regisztrálnak, alakul ki, hogy egy részvénynek ténylegesen mekkora szavazati ereje van.

A közgyűlési részvétel elsődleges feltétele a részvénykönyvi bejegyzés. A bejegyzésről a dematerializált részvények letétkezelését végző befektetési szolgáltató köteles a részvényes kérése alapján gondoskodni, a mindenkor közgyűlési meghívónkban közzétett feltételek szerint.

A közgyűlési részvétel feltételeit társaságunk közgyűlési hirdetményeiben teszi közzé. A közgyűlési hirdetményeket társaságunk alapszabálya szerint a társaság honlapján teszi közzé. Az évi rendes közgyűléseket társaságunk a jelenlegi törvényi szabályozás alapján jellemzően április végén tartja.

Az évi rendes közgyűlés az Igazgatóságnak a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott javaslatára dönt abban a kérdésben, hogy az adózott eredmény mely része legyen a vállalkozásba visszaforgatandó, és mely része osztalékként kifizetendő.

Az osztalékfizetés kezdő időpontját az Igazgatóság határozza meg úgy, hogy az erre vonatkozó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az Igazgatóság által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon lefolytatott tulajdonosi megfeleltetés alapján a részvénykönyvben szerepel. Az Igazgatóság által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet, azonban az osztalékfizetés vonatkozásában elkészített tulajdonosi megfeleltetés KELER szabályok szerinti fordulónapja az osztalékfizetésről döntő közgyűlést követő ötödik munkanapnál nem lehet korábbi.

Melléklet:

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

FT Nyilatkozat **a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről**

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a „Társaság”) Igazgatósága a Társaság nevében a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (”FTA”) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

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

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A TVK alapszabályának 17.6. pontja értelmében minden 1010,- Ft, azaz egyezertíz forint névértékű törzsrészvény egy egész egyszázad szavazatra jogosít.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 1.2.9 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 határozati javaslatokban a társaság kitért a döntések hatásainak magyarázatára. Bár a felügyelő bizottság megvizsgál minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, írásos véleményt csak az éves beszámolóhoz és az eredmény felhasználásához kapcsolódó előterjesztéshez ad.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság tagjai a tagságuk létrejöttkor nyilatkoztak, hogy függetlennek minősülnek-e. Ezt követően kötelesek értesíteni a társaságot, ha státuszukban változás történik. Jelen FT jelentés kapcsán az Igazgatóság függetlenként nyilvántartott tagjai írásbeli nyilatkozatukkal ismételten megerősítették független jogállásukat.

A 2.5.5 A felügyelő bizottság szerv rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nem (magyarázat)

A Felügyelő Bizottság tagjai a tagságuk létrejöttkor nyilatkoztak, hogy függetlennek minősülnek-e. Ezt követően kötelesek értesíteni a társaságot, ha státuszukban változás történik. Jelen FT jelentés kapcsán az Igazgatóság függetlenként nyilvántartott tagjai írásbeli nyilatkozatukkal ismételten megerősítették független jogállásukat.

A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem (magyarázat)

A társaság honlapján nem hozta nyilvánosságra az igazgatóság és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat, a társaság a Gazdasági Társaságokról szóló törvény (Gt.) függetlenségre vonatkozó szabályait alkalmazza.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság (audit bizottság) az ügyrendjében meghatározott feladatokat látja el. Az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyletek és azok feltételeinek elfogadása a MOL-csoportra vonatkozó Döntési Hatásköri Listában (DHL) meghatározott feltételek szerint történik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság ügyrendje szerint nem szükséges, hogy az Igazgatóság tagja a felügyelő bizottságot tájékoztassa, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést. Azonban a tagok a tisztségük létrejöttkor nyilatkoztak, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál töltenek be testületi tagsági vagy menedzsment tagsági pozíciót, ezt követően kötelesek értesíteni az Igazgatóságot, ha státuszukban változás történik. A társaság honlapján, illetve az éves jelentésben minden évben az aktuális életrajzot hozza nyilvánosságra a társaság, amely az egyes társaságoknál betöltött pozíciót is tartalmazza.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság javadalmazását a 2007. évi közgyűlés 20/2007-es sz. és 24/2007-es sz. határozatával hagyta jóvá. A Társaság Igazgatósága a témát a 2010-es Éves Rendes Közgyűlés 6 napirendjeként szerepelteti.

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság javadalmazását a 2007. évi közgyűlés 20/2007-es sz. és 24/2007-es sz. határozatával hagyta jóvá. A Társaság Igazgatósága a témát a 2010. évi Éves Rendes Közgyűlés 6 napirendjeként szerepelteti.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság javadalmazását a 2007. évi közgyűlés 20/2007-es sz. és 24/2007-es sz. határozatával hagyta jóvá. A Társaság Igazgatósága a témát a 2010. évi Éves Rendes Közgyűlés 6 napirendjeként szerepelteti.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Felügyelő Bizottság folyamatosan áttekinti éves tevékenységét. Továbbá a Felügyelő Bizottság jelentése egy általános értékelést tartalmaz a bizottság munkájáról.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató és a II. szintű vezetők hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató és a II. szintű vezetők hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A menedzsment részvény alapú javadalmazási konstrukciójának elveit rögzítő belső szabályzatot – határozott időre szólóan – 2005 során a Társaság Igazgatósága hagyta jóvá. Tekintettel a határozott idő lejártára, a téma 6. pontként szerepel a 2010. évi rendes közgyűlés napirendjén.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Korábbiakban a téma nem szerepelt a Társaság közgyűlésének napirendjén.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az éves jelentés társaságirányításról szóló fejezetében részletes ismertetést ad az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének alapelveiről.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A társaság az éves jelentés társaságirányításról szóló fejezetében részletes ismertetést ad az igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének alapelveiről.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A belső audit az Igazgatóságnak, valamint az Audit Bizottságnak számol be, évente legalább egyszer.

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

A belső ellenőrzés nem különül el szervezetenként az operatív végzést végző menedzsmenttől, közvetlenül a vezérigazgató alá tartozik. Ugyanakkor a belső auditor az Igazgatóságnak, valamint az Audit Bizottságnak számol be, évente legalább egyszer.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A belső audit terv tájékoztatóként kerül az Igazgatóság és az audit bizottság elé.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelölőbizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

Nem (magyarázat)

Az audit bizottság ügyrendje megtalálható a társaság honlapján, és itt lehet a testület összetételével kapcsolatban is tájékozódni. Az AB ügyrendje rögzíti a bizottságra háruló feladatokat, a testület célkitűzéseit. A társaságnál ugyanakkor jelölőbizottság és javadalmazási bizottság nem működik, ezeket a feladatokat az vezérigazgató, illetve a társaság menedzsmentje látja el.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.2.3 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)

A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság, ugyanakkor a Társaság menedzsmentjének alkalmazására, kinevezésére, felmentésére vonatkozóan az Igazgatóság egyetértési jogot gyakorol.

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató és a II. szintű vezetők hatáskörébe tartozik a menedzsment javadalmazásának megállapítása.

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

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A vezérigazgató és a II. szintű vezetők hatáskörébe tartozik a menedzsment javadalmazásának megállapítása.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.4.4 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 javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik sem jelölő, sem javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A vezérigazgató vonatkozásában a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait Igazgatóság végezte el, míg a menedzsment vonatkozásában a vezérigazgató látta el a nevezett feladatokat, de ennek indokairól tájékoztatást sem az igazgatóság, sem a vezérigazgató nem adott ki.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.3 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)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági esemény-naptárát.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Nem (magyarázat)

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

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

Nem (magyarázat)

A társaság tájékoztatást adott az Igazgatóság, Felügyelő Bizottság belső szervezetéről, működéséről, bár az Igazgatóság, a menedzsment valamint az egyes tagok teljesítményének értékelésekor figyelembe vett szempontokról külön nem adott tájékoztatást.

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, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Igen

Nem (magyarázat)

A társaság az éves jelentés társaságirányításról szóló fejezetében részletes ismertetést ad az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének

alapelveiről. Mind az Igazgatóság, mind a Felügyelőbizottság tagjainak javadalmazását a közgyűlés hagyta jóvá.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Igen

Nem

A MOL-csoport Befektetői Kapcsolatok osztálya szolgáltatási szerződés keretében, illetve a Társaság Jogi Irodája foglalkozik a befektetői, illetve tőkepiaci kapcsolattartás feladataival.

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

Nem

J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

J 1.2.3 A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.

Igen

Nem

J 1.2.4 A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.

Igen

Nem

J 1.2.5 A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen

Nem

J 1.2.6 A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.

Igen

Nem

J 1.2.7 A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.

Igen

Nem

J 1.2.11 A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.

Igen

Nem

J 1.3.1 A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.

Igen

Nem

J 1.3.2 Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

Nem

J 1.3.3 A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.

Igen

Nem

J 1.3.4 A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.

Igen

Nem

A társaság a törvényi kereteken túlmenő feltételeket nem támasztott.

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

Nem

J 1.3.6 A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.

Igen

Nem

J 1.3.7 A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.

Igen

Nem

J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.

Igen

Nem

J 1.3.12 A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen

Nem

J 1.4.1 A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen

Nem

A társaság az osztalékfizetés kezdőnapján kifizeti az osztalékot azon részvényesei számára, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. Ezt követően minden hónapban egy alkalommal fizeti ki az osztalékot a megfelelő dokumentumokat benyújtó részvényeseinek.

J 1.4.2 A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.

Igen

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

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Nem

Az igazgatóság tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk a közgyűlésen nyilvánosságra kerültek.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapszabályában rögzítették.

Igen

Nem

J 2.5.3 A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

J 2.5.6 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.

Igen

Nem

J 2.7.5 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.

Igen

Nem

J 2.7.6 A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.

Igen

Nem

J 2.8.2 Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a

kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.

Igen

Nem

J 2.8.10 A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.

Igen

Nem

J 2.8.12 A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.

Igen

Nem

Az audit munka során az auditor saját céljaira áttekinti a kockázatkezelési rendszert és a kockázatkezelési tevékenység hatékonyságát, de az elvégzett munkáról külső feleknek (pl. Audit Bizottság) jelentést nem ad ki.

J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen

Nem

J 2.9.4 Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

Nem

J 2.9.5 A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.

Igen

Nem

J 3.1.2 Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Igen

Nem

J 3.1.4 A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.

Igen

Nem

J 3.1.5 A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.

Igen

Nem

J 3.2.2 Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.

Igen

Nem

J 3.3.3 A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.

Igen

Nem

A társaságnál nem működik jelölőbizottság, a feladatait az Igazgatóság látja el.

J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.

Igen

Nem

A társaságnál nem működik jelölőbizottság.

J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

Igen

Nem

A társaságnál nem működik jelölőbizottság.

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

Igen

Nem

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

Kelt: 2010. március 12.

Mosonyi György

**Olvasó Árpád
vezérigazgató**

**TVK Nyrt. Igazgatóságának
elnöke**

**TVK Nyrt. Igazgatóságának
elnök-helyettese**

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 2. napirendi pontjához:

A könyvvizsgáló megválasztására, 2010. évi díjazásának megállapítására, valamint a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek meghatározására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A Társaság 2009. évi rendes közgyűlése a 8/2009. (04.16.) Kgy. számú határozatával 2009. üzleti évre az üzleti év lezárásáig, a 2010. évi rendes közgyűlésig, azaz legkésőbb 2010. április 30-ig a Társaság könyvvizsgálójává választotta az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t.

A Társaság Igazgatósága 2010 üzleti év vonatkozásában ugyancsak az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t javasolja könyvvizsgálóvá választani.

Az Ernst & Young Kft-vel 2010. üzleti évre kötendő megbízási szerződés tervezetének legfontosabb elemei az alábbiak:

Tárgya: A TVK Nyrt. 2010. üzleti évének könyvvizsgálata, könyvvizsgálói tevékenységének ellátása, így különösen a 2010. évre vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, illetve annak mindenkor hatályos rendelkezései („Számviteli törvény”) szerint készült éves beszámolójának könyvvizsgálata, illetve a TVK-csoport 2010. üzleti évre vonatkozó, Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) előírásai szerint összeállított konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálata.

Díjazás: 35.095.000,- forint plusz ÁFA.

Számlázás és díjfizetés: 12 havi egyenlő részletben, amiről számlát az auditor a tárgyhót követő hónap 5-ig nyújthat be, és amelyet a TVK Nyrt. a kézhezvételtől számított 30 napon belül egyenlít ki.

Személyesen eljáró könyvvizsgáló: A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős partner Szilágyi Judit bejegyzett könyvvizsgáló (bejegyzési száma: MKVK-001368).

Hatálya: 2010. április 15-től a 2010. üzleti évet lezáró rendes éves közgyűlés napjáig.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy a Társaság az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t (székhely: 1132 Budapest, Váci út 20., cégjegyzék szám: 01-09-267553) válassza meg könyvvizsgálónak a 2010. üzleti évre, a 2011. évi rendes közgyűlésig, azaz legkésőbb 2011. április 30-ig. Az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. könyvvizsgálatért személyében is felelős kijelölt munkavállalója Szilágyi Judit (anyja neve: Darab Judit, címe: 1121 Budapest, Tállya utca 28/A/4., könyvszakértői bejegyzési száma: MKVK-001368).

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-vel a TVK Nyrt. 2010. évi könyvvizsgálatára vonatkozó megbízási szerződés fentiekben részletezett lényegesebb elemeinek az elfogadását.

Az Igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés a könyvvizsgáló díjazását a megbízás teljes időtartamára 35.095.000,- forint plusz ÁFA összegben állapítsa meg, valamint a közgyűlés hatalmazza fel az Igazgatóságot, hogy a könyvvizsgálati tevékenység ellátására megválasztott Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-vel a megbízási szerződést kösse meg.

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 3. napirendi pontjához:

Közgyűlési határozati javaslat a vezető tisztségviselők részére – a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 30. § (5) bekezdése szerint – adható felmentvény tárgyában

A Gt. 30. § (5) bekezdésével összhangban az Alapszabály 13.2. pontja előírja, hogy az évi rendes közgyűlés minden évben napirendjére tűzi az Igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékelését és határoz az Igazgatóság részére megadható felmentvény tárgyában.

A fentiek alapján javasoljuk, hogy a közgyűlés fogadja el az Igazgatóság 2009. üzleti évben végzett munkáját és adja meg részére a – a Gt. 30. § (5) bekezdése szerinti – felmentvényt.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, az alapszabály 13.2. pontja alapján fogadja el az Igazgatóság 2009. üzleti évben végzett munkáját és adja meg részére a - a Gt. 30. § (5) bekezdése szerinti – felmentvényt.

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 4. napirendi pontjához:

Közgyűlési határozati javaslat a Társaság Felügyelő Bizottságának munkavállalókat képviselő tagja megválasztására, díjazásának megállapítására

A Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselő tagjának, Keményné Újvári Ildikónak a megbízatása 2010. április 28-án lejár. Keményné Újvári Ildikót, aki a társaság alkalmazottja a TVK Nyrt. rendes közgyűlése 2005. április 28-án választotta meg a Felügyelő Bizottság tagjává.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 39. § (1) bekezdése alapján a Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselőit az Üzemi Tanács jelöli a munkavállalók sorából, a gazdasági társaságnál működő szakszervezetek véleményének meghallgatása után. Az Üzemi Tanács által jelöl személyeket a Gt. 39. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szerve köteles a jelölést követő első ülésén a Felügyelő Bizottság tagjává választani, kivéve ha a jelölttel szemben törvényben foglalt kizáró ok áll fenn.

A társaság Alapszabályának 23.5. pontja a Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselő tagjának megválasztásáról a fent hivatkozott jogszabállyal összhangban lévő rendelkezést tartalmaz.

Az Üzemi Tanács az érdekképviselői szervek véleményének meghallgatását követően 2010. február 24. napján titkos szavazással Réti Lászlót jelölte e tisztségre.

Tekintettel arra, hogy az Üzemi Tanács által jelölt személlyel szemben a törvényben foglalt kizáró ok nem áll fenn, valamint az Üzemi Tanács által lefolytatott eljárás a társasági törvény idézett rendelkezéseinek megfelel, az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselő tagjának 2010. április 29. napjától kezdődően a közgyűlés válassza meg a TVK Nyrt. Üzemi Tanácsának jelöltjét, Réti Lászlót.

Határozati javaslat

A közgyűlés Réti Lászlót a TVK Nyrt. munkavállalóját a társaság Üzemi Tanácsának jelölése, és a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 39. §-a alapján 2010. április 29. napjától kezdődő 5 évig – de legfeljebb a 2015. évi rendes Közgyűlés napjáig – terjedő időtartamra a TVK Nyrt. Felügyelő Bizottságának tagjává választja.

Az újonnan megválasztott felügyelő bizottsági tag díjazására nézve a Közgyűlés 24/2007. (04.19.) számú határozata irányadó.

ELŐTERJESZTÉS

a 2010. évi rendes közgyűlés 5. napirendi pontjához:

Közgyűlési határozati javaslat az Alapszabály 13.1. n.), 16.2, valamint 16.4 pontjának módosítása tárgyában

1. A Közgyűlés kizárólagos hatáskörének módosítása

Indoklás: A gazdasági társaságokról szóló törvény 302. §-ában foglaltaknak megfelelően javasoljuk az Alapszabály 13.1 n.) pontjában meghatározott kizárólagos hatáskörök kiegészítését.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a Társaság közgyűlése számára az Alapszabály 13.1 pontjának módosítását az alábbiak szerint (új szövegrész vastagon szedve):

*13.1 A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.
A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:*

- n. a Vezetői Részvényvásárlási Program jóváhagyása; döntés a vezető tisztségviselők, felügyelő bizottsági tagok, valamint **vezető állású munkavállalók** hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről;*

2. Az Alapszabály közgyűlés összehívásával és a részvényesi meghatalmazott útján történő szavazással kapcsolatos rendelkezéseinek módosítása

Indoklás: A 2009. évi CXXI. törvény a részvényesi meghatalmazott lehetséges körére, a meghatalmazott általi szavazati jog gyakorlásának mikéntjére nézve módosította a Gt. vonatkozó rendelkezéseit (213. § (2), 298. § (4) és (6) bekezdés). Tekintettel arra, hogy az új rendelkezések kötelező érvényűek, javasoljuk az Alapszabály vonatkozó pontjai törvényi előírásokkal harmonizáló módosítását.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a Társaság közgyűlése számára az Alapszabály 16.2 pont első bekezdésének módosítását az alábbiak szerint (új szövegrész vastagon szedve, törölt szövegrész áthúzva):

- 16.2. Minden Közgyűlési meghívóban és hirdetményben meg kell jelölni a Társaság cégnevét és székhelyét, a Közgyűlés helyét, napját és időpontját, a Közgyűlés napirendjét, valamint a szavazati jog gyakorlásának feltételeit, továbbá a határozatképtelenség miatt megisméltendő Közgyűlés helyét és időpontját.

A közgyűlési meghívónak és hirdetménynek tartalmaznia kell, hogy a részvényes a közgyűlési jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Amennyiben törvény másként nem rendelkezik, nem lehet képviselő az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagja, a cégvezető, a Társaság vezető állású munkavállalója, ~~és a könyvvizsgáló,~~ **kivéve, ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek.** A meghatalmazást közokirat, vagy teljes bizonyító erejű magánokirat vagy a Társaság által megküldött formanyomtatvány formájában kell a Társasághoz benyújtani.

3. A közgyűlési anyagok nyilvánosságra hozatalára vonatkozó rendelkezések módosítása

Indoklás: A 2009. évi CXXI. törvény módosította a Gt. 304. §-ának (1) bekezdését, aminek értelmében részletesebben meghatározásra került a közzététellel érintett dokumentumok köre, valamint a közzététel kötelező időpontja 7 nappal korábban került a közgyűlés napjához viszonyítva.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a Társaság közgyűlése számára az Alapszabály 16.4 pont első bekezdésének módosítását az alábbiak szerint (új szövegrész vastagon szedve, törölt szövegrész áthúzva):

- 16.4. A Társaság Igazgatósága a számviteli törvény szerinti beszámoló **tervezetének** és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, **az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket (ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket), valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat** a Közgyűlést megelőzően legalább **15 21** nappal - a hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint - nyilvánosságra hozza.

ELŐTERJESZTÉS
a 2010. évi rendes közgyűlés 6. napirendi pontjához

Döntés a Társaság vezető állású munkavállalóira vonatkozó hosszú távú ösztönzési rendszer irányelveiről és keretéről

A Társasági törvény 302 §-a szerint „a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az alapszabály rendelkezésétől függően kötelező vagy nem kötelező döntés a vezető tisztségviselők, felügyelő bizottsági tagok, valamint vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről”.

A vezető tisztségviselők, azaz az Igazgatósági tagok, valamint a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazásáról a Közgyűlés korábban, 20/2007. (04.19). és 24/2007 (04.19.) határozatával döntött.

A TVK Nyrt. kiemelt munkavállalóira, menedzsmentjére - azaz a TVK vezető állású munkavállalóira – olyan ösztönző rendszert kíván működtetni, mely rövid távon az éves pénzügyi mutatók és egyéni feladatok teljesítésére ösztönöz, hosszú távon a részvényárfolyam növelésében való érdekeltséget szolgálja, valamint hosszú távú és fenntartható eredményesség-növelési érdekeltséget teremt.

A hosszú távú ösztönző rendszer két részből tevődik össze: a részvényopción alapuló ösztönzőből (opciós ösztönző), valamint a profitmegosztásra épülő (vagy hozzáadott értéken alapuló) ösztönzőből.

Az ösztönző mértéke a társasági célokhoz való hozzájárulás arányában vezetői szintenként, besorolási kategóriákra kerül meghatározásra.

Az opciós ösztönzés alapja az opció futamideje alatt elérhető árfolyam-növekedés. Amennyiben nincsen árfolyam növekedés, jövedelem sem keletkezik.

Az opciós ösztönző évenként ismételt a MOL részvényekre vonatkozó vételi opció alapján számított készpénz kifizetésű bérösztönző, mely évente induló 5 éves (2+3 év) periódusokra működik.

Az opciós ösztönző futamideje 5 év. Minden opciós időszak első éve az az év, amelyre az ösztönzés irányul. A futamidő 2. évének végéig tart a várakozási időszak, amely alatt nincs mód az ösztönző beváltására. Az ösztönző kifizetésére az utolsó 3 évben kerülhet sor, amikor az opció árfolyamnyeresége beváltásra kerül.

Az opciós ösztönző mértékét a TVK által alkalmazott besorolási kategóriánként meghatározott részvényegység nagysága (részvény darabszám) és a részvények értékváltozása határozza meg, azaz a beváltás esetén elérhető bruttó jövedelem a MOL részvény EUR-ban meghatározott induló árfolyama (első negyedévet megelőző év utolsó negyedévi átlagárfolyama) valamint a beváltás időpontjában (3-4-5- évben bármikor) érvényes MOL részvényárfolyam különbözete.

Az opciós ösztönző egységének értéke (részvény darabszám / egység) évenként kerül meghatározásra az Igazgatóság által. 2010 évben 1 egység 100 darab részvényt jelent.

A profitmegosztásra épülő ösztönző az eredményesség hosszú távú, fenntartható növelésére ösztönöz a „hozzáadott érték módszertan” alapján, ezáltal biztosítva, hogy az ösztönzési rendszerben résztvevők érdekei egybeessenek a Társaság részvényeseinek érdekeivel. A

profitmegosztásra épülő ösztönző évenként ismételt a hozzáadott érték növekedése alapján számított készpénz kifizetésű bérösztönző, amelynek mértéke egy meghatározott viszonyítási alapon a befektetett tőke költségén felül keletkezett eredményt ismeri el.

A profitmegosztásra épülő ösztönző mértéke besorolási kategóriánként kerül meghatározásra az Igazgatóság által.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy a TVK Nyrt. vezető állású munkavállalói hosszú távú ösztönzési rendszerének irányelveit és keretét az alábbiak szerint állapítsa meg:

- *A hosszú távú ösztönzéssel biztosítani kell, hogy a társaság hosszabb távú eredményességének növelésére ösztönző célok kitűzésén keresztül a tulajdonosok céljaival összhangban lévő érdekeltséget teremtsen a TVK Nyrt. vezető állású munkavállalói számára.*
- *Hosszú távú ösztönző olyan, előre meghatározott feltétel(ek) teljesülése esetén fizethető, amely(ek)re a Társaságnak, illetve az ösztönzési rendszer résztvevőinek ráhatásuk van, amely első sorban az eredményesség növelése, a részvényárfolyam növelése, meghatározott stratégiai célok teljesülése vagy a megtérülés lehet.*
- *A kifizetett ösztönző nagysága az előre meghatározott célok teljesülésétől, illetve annak mértékétől függ.*
- *A vezető állású munkavállalók csoportján belül az előre meghatározott célok teljesülésére különböző mértékben ható vezető állású munkavállalói csoportok határozhatók meg, amelyek számára a ráhatást tükröző különböző mértékű ösztönzők tűzhetők ki.*

A Közgyűlés feljogosítja az Igazgatóságot a vezető állású munkavállalók hosszú távú ösztönzési rendszere részleteinek meghatározására és a rendszer vezető állású munkavállalókra vonatkozó működtetésére vonatkozó részletes szabályzat kidolgozására, amelyről az Igazgatóság a közgyűlést az Éves Jelentésen keresztül tájékoztatja.