

## ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

### A FOTEX HOLDINGNÁL MEGVALÓSULÓ FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI RENDSZERRŐL

A FOTEX Első Amerikai-Magyar Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2008. december 31-i hatállyal átalakult európai részvénytársasággá, ezt követően áthelyezte székhelyét Luxemburgba. (L-8308 Capellen, 75 Parc d' Activites, Luxemburg).

A FOTEX HOLDING a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során az alábbiak szerint alkalmazza.

A Társaságnál 2006. július 1. napjától a gazdasági társaságokról szóló, akkor hatályba lépő 2006. évi IV. tv-ben biztosított lehetőség alapján, az egységes vállalatirányítási rendszernek megfelelően Igazgatótanács működik, melynek létszáma az Alapszabály szerint 5 – 11 tag. Ezek a rendelkezések összhangban vannak az európai részvénytársaságra vonatkozó, az európai részvénytársaság (SE) statútumáról szóló 2157/2001/EK rendelet, valamint az európai részvénytársaságról szóló 2004. évi XLV. Tv. , valamint a Luxemburgban hatályos 1915. augusztus 10-én meghozott, kereskedelmi vállalkozásokra és európai vállalatokra vonatkozó törvény előírásaival.

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság feladatait a Társaságnál változatlanul az Igazgatótanács és független tagjaiból megalakult Audit Bizottság látja el.

Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjait a közgyűlés egyenkénti szavazással választja meg és ugyanígy jogosult visszahívni. Az Igazgatótanács és az Audit bizottság tagjainak mandátuma 2012. évben tartandó éves rendes közgyűlés napjáig tart.

A Társaság operatív tevékenységének irányítását a vezérigazgató végzi, aki felett az Igazgatótanács gyakorolja a munkáltatói jogokat.

Az Igazgatótanács valamennyi tagja magas szakképzettséggel rendelkező, saját szakterületén elismert szakember.

Az Igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása a közgyűlés által jóváhagyott elvek alapján. Az Igazgatótanács a menedzsment teljesítményét a Társaság számára kifejtett tevékenység és annak gazdasági előnye alapján bírálja el és értékeli.

Az Igazgatótanács a belső kontrollrendszerén keresztül biztosítja a menedzsment gazdasági döntései kockázatának vizsgálatát, elemzését és ezzel a kockázat csökkentését.

Az Igazgatótanács biztosítja a részvényesek számára, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.

Az Igazgatótanács biztosítja, hogy a részvényesek a Társaság éves rendes és rendkívüli közgyűlésén részvényesi jogukat gyakorolhassák, a közgyűlés napirendi pontjait és a rájuk vonatkozó írásbeli előterjesztéseket megismerhessék, észrevételeket, indítványokat tehessenek.

Az Audit Bizottság jelenleg 3 tagú. Hatásköre alapján véleményezi a Társaság éves beszámolóját, ellenőrzi és értékeli a pénzügyi beszámolási rendszer működését, ellátja a Társaság könyvvizsgálójával összefüggő feladatait.

Az Audit Bizottság tagjai feladataik szakszerű ellátásához teljes körű tájékoztatást kapnak a Társaság gazdasági vezetésétől a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.

Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság ügyrendjében meghatározott működési rendben jár el.

A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az Igazgatótanács, tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó részletes közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követően közzéteszi, biztosítja, hogy a részvényesek azok tartalmát megismerjék.

Az Igazgatótanács az előző üzleti évben működése során alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait.

Capellen, 2010. április 09.

FOTEX HOLDING Igazgatótanácsa

## FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A társaság 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.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.1.2	A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.2.8	A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.2.9	A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
	A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.	<u>Igen</u>	<u>Nem</u> , Társaságunknál nem működik Felügyelőbizottság.
A 1.2.10	A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.3.8	A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
	A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.3.10	A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 2.1.1	Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.	<u>Igen</u>	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 Felügyelőbizottság. Nem. Társaságunknál nem működik
- Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
Igen Nem. rugalmasan működik.
- A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
Igen Felügyelőbizottság. Nem. Társaságunknál nem működik
- 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 Igazgatótanácsnak a tagjai függetlenségével kapcsolatban. Nem. hivatalos tudomása van az
- A 2.5.5 A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen Felügyelőbizottság. Nem. Társaságunknál nem működik
- A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.  
Igen függetlenséget. Nem. Gt. szerint állapítja meg a
- 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. nem volt ilyen ügylet.
- 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 gyakorlattól eltérő ügylet. Nem. nem volt általános üzleti
- 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)

- 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)
- A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.  
Igen Nem, Társaságunknál nem működik  
Felügyelőbizottság.
- Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.  
Igen Nem, Társaságunknál nem működik  
Felügyelőbizottság.
- A 2.7.2. Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.  
A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.  
Igen Nem, Társaságunknál nem működik  
Felügyelőbizottság.
- A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.  
Igen Nem, a menedzsment  
javadalmazásáról a vezérigazgató jogosult dönteni.
- A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.  
Igen Nem, ilyen nem volt.
- A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.  
Igen Nem (magyarázat)
- A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.  
Igen Nem (magyarázat)
- A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.  
Igen Nem (magyarázat)

A 2.8.1	Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
	Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
	Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 2.8.3	Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
	A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 2.8.4	A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 2.8.5	A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 2.8.6	A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.	Igen ellenőrzi.	<u>Nem</u> , az audit bizottság maga
	A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.	Igen	<u>Nem</u> , nincs belső audit csoport.
A 2.8.7	A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.	Igen ellenőrzi.	<u>Nem</u> , az audit bizottság maga
	A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.	Igen ellenőrzi.	<u>Nem</u> , az audit bizottság maga
A 2.8.8	A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.	Igen	<u>Nem</u> , nincs belső audit terv.

A 2.8.9	Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről. Igen Igazgatótanács a belső kontroll működéséről.	<u>Nem.</u> nem készít jelentést az
	Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 2.8.11	Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket. Igen kontrollok rendszerének a hiányosságairól.	<u>Nem.</u> nincs tudomásunk a belső
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. <u>Igen</u>	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 könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt. Igen Felügyelő bizottság.	<u>Nem.</u> Társaságunknál nem működik
	Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését. Igen valamennyi igazgatótanácsi tag ismeri.	<u>Nem.</u> a kockázati tényezőket
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). <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 3.2.1	Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is. <u>Igen</u>	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. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 3.2.4	Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelöltől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot. Igen	<u>Nem.</u> nincs új könyvvizsgáló jelölt.
A 3.3.1	A társaságnál jelölőbizottság működik. Igen Igazgatótanács.	<u>Nem.</u> rugalmasan működik az

- A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.  
Igen Nem, nincs jelölőbizottság.
- A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.  
Igen Nem, nincs jelölőbizottság.
- A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.  
Igen Nem, nincs jelölőbizottság.
- A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.  
Igen Nem, nincs jelölőbizottság.
- A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.  
Igen Nem, rugalmasan működik az Igazgatótanács.
- 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, nincs javadalmazási bizottság.
- A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.  
Igen Nem, nincs javadalmazási bizottság.
- Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.  
Igen Nem, nincs javadalmazási bizottság.
- A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségterítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.  
Igen Nem, nincs javadalmazási bizottság.
- A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.  
Igen Nem, nincs javadalmazási bizottság.
- A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.  
Igen Nem, nincs javadalmazási bizottság.
- A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.  
Igen Nem, nincs javadalmazási bizottság.
- A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.  
Igen Nem, nincs javadalmazási bizottság.
- A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.  
Igen Nem, nem működik a Társaságnál sem javadalmazási,- sem jelölőbizottság.



A 3.5.2	Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.1	Az igazgatóság / igazgatótanács a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.2	Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.3	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.4	A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.4	Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.5	A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát. Igen	<u>Nem</u> , nincs külön eseménynaptár, a hirdetések tartalmazzák a közgyűlés stb. időpontját.
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. <u>Igen</u>	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. <u>Igen</u>	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. <u>Igen</u>	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. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
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. <u>Igen</u>	Nem (magyarázat)

- A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
- Igen Nem, nincs kötelezettsége ezek közzétételére.
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételkor, 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, a bennfentes személyek értékpapír vásárlása a jogszabály szerint történik.
- 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.	<u>Igen</u> / Nem
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.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.2	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.3	A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.5	A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.7	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.11	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.3.2	Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
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.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	<u>Igen</u> / 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
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 előterjesztéséhez.	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
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 alapidokumentumaiban 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 fel.	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 értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.2.2	Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.3.3	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	Igen / <u>Nem</u>
J 4.1.4	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.	<u>Igen</u> / Nem
	Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	<u>Igen</u> / Nem
J 4.1.7	A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	<u>Igen</u> / Nem
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	<u>Igen</u> / Nem

Capellen, 2010. április 09.

Várszegi Gábor  
FOTEX HOLDING  
Igazgatótanácsának elnöke