

# Shopline-webáruház Nyrt.

(korábbi nevén Bookline.hu Internetes Kereskedelmi Nyrt.)

## ELŐTERJESZTÉSEK ÉS HATÁROZATI JAVASLATOK

A 2012. ÁPRILIS 27-ÉN TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉS SZÁMÁRA

Budapest, 2012. április 5.

A **Shopline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (1097 Budapest, Ecséri út 14-16.) Igazgatósága ezúton tájékoztatja a tisztelt részvényeseket a 2006. évi IV. törvény („Gt.”) 304. § (1) bekezdése, valamint a Társaság alapszabálya 11.2 pontja értelmében a 2011. április 27. napjára összehívott éves rendes közgyűlés egyes napirendi pontjaihoz kapcsolódó előterjesztésekről, valamint a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának lényeges adatairól.

**A közgyűlés megtartásának helye:** a Társaság székhelye (1097 Budapest, Ecséri út 14-16.).

## A közgyűlés napirendje:

1. Az Igazgatóság beszámolója a Társaság 2011. évi gazdálkodásáról és a 2011. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti éves beszámoló ismertetése
2. A könyvvizsgáló jelentése a Társaság 2011. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) éves beszámolójának vizsgálatáról
3. A Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság 2011. évi éves beszámolóról
4. Az Audit Bizottság jelentése a Társaság 2011. évi éves beszámolóról
5. A 2011. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti éves beszámoló elfogadása
6. Határozat az Igazgatóság által előterjesztett felelős társaságirányítási jelentésről
7. Alapszabály módosítása (Alapszabály bevezető része, V/11.1.2, VI/13.2, IX/20.1, IX/20.5, X/24.2, X/24.5, X/25.1, XIV/32.1, XIV/32.2, XVII/38, XVIII/39.5 pontjai)
8. Vezető tisztségviselők megválasztása illetve megbízatásának megerősítése
9. A Társaság könyvvizsgálójának megválasztása, a könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy elfogadása, a könyvvizsgáló díjazásának megállapítása
10. Felhatalmazás saját részvény vásárlására
11. Egyebek

A közgyűlésen a részvényesek és a Társaság tisztségviselői valamint a meghívottak vesznek részt.

**A közgyűlésen részvényes személyesen, vagy meghatalmazott képviselője útján vehet részt.** Egy képviselő több részvényest is képviselhet. Ha a részvényes több értékpapírszámlán vezetett részvénnel rendelkezik, az egyes értékpapírszámlákon vezetett részvények tekintetében külön képviselőt hatalmazhat meg, de az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében a közgyűlésen eltérő szavazatot nem lehet leadni. Ha az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében a közgyűlésen eltérő szavazatot

adnak le, e szavazatok mindegyike érvénytelen. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a részvénytársasághoz a regisztráció során benyújtani.

A közgyűlésen az a részvényes vehet részt, és szavazati jogát az gyakorolhatja, aki a közgyűlés napja előtti második (2.) tőzsdenapra, mint fordulónapra elrendelt tulajdonosi megfeleltetéssel a részvénykönyvbe bejegyzésre került, és így a 2012. március 1. napjától módosuló 2006. évi IV. törvény („Gt.”) rendelkezései értelmében nevét a közgyűlés napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza. Azon részvényesek, akiknek a tulajdonosi mivolta nem a tulajdonosi megfeleltetés keretében került megállapításra, a fordulónapra vonatkozó tulajdonosi igazolással kérhetik részvénykönyvi bejegyzésüket.

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 részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni, és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság a részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc (8) nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az igazgatóságnak benyújtja. Az igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az – álláspontja szerint - a Társaság jelentős üzleti érdekét vagy üzleti titkát sértené.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy (1) százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével - írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá az egyes napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

A közgyűlés esetleges határozatképtelensége esetére az igazgatóság az emiatt megtartandó második közgyűlést változatlan helyre és napirenddel **2012. május 7. napjának 9 órájára** hívja össze. A megismételt második közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A napirendi pontokhoz kapcsolódó határozati javaslatok és előterjesztések **2012. április 6-tól** megtekinthetők a Társaság honlapján ([www.bookline.hu](http://www.bookline.hu)) és a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

**A Shopline-webáruház Nyrt. Igazgatósága**

## 1. napirendi pont

### **AZ IGAZGATÓSÁG BESZÁMOLÓJA A TÁRSASÁG 2011. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL ÉS A 2011. ÉVRE VONATKOZÓ MAGYAR SZÁMVITELI SZABÁLYOK (MSZSZ) SZERINTI ÉVES BESZÁMOLÓ ISMERTETÉSE**

## Shopline-webáruház Nyrt.

(korábbi nevén Bookline.hu Internetes Kereskedelmi Nyrt.)

### Igazgatóságának üzleti jelentése a Társaság 2011. évi tevékenységéről

Előterjesztés

A Shopline-webáruház Nyrt. 2012. április 27-i éves közgyűlésére

Budapest, 2012. április 5.

## 1. Összefoglaló

A hazai makrogazdasági környezet kedvezőtlen változása ellenére a Shopleveline-webáruház Nyrt., (korábban Bookline.hu Nyrt., a továbbiakban: Shopleveline, vagy Társaság) megerősítette működésének alapjait, valamint piaci pozícióját.

Szerény mértékű árbevételnövekedés mellett, az üzemi eredmény a 2010. évi 2.521 ezer Ft után, 2011-ben 20.279 ezer Ft volt.

A 2011. évi mérleg szerinti eredmény a tavalyi szintet 124.264 ezer Ft-tal haladta meg. A Társaság az üzleti évet 162.655 ezer Ft EBITDA-val zárta.

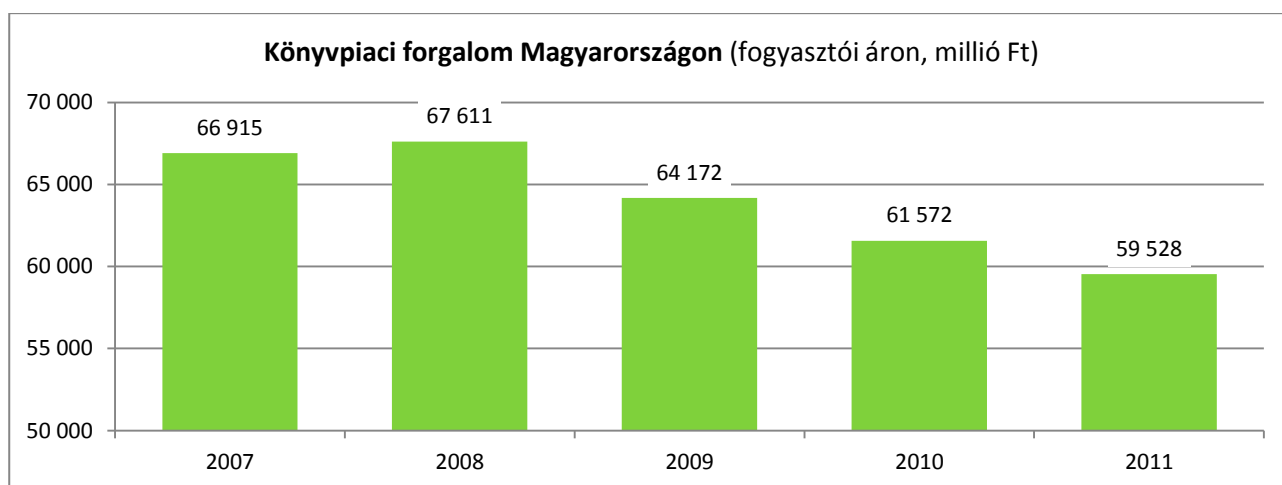
A könyv és egyéb termékek kis- és nagykereskedelmi forgalmából származó árbevétel több mint 4,1 milliárd forint volt. Ezen belül továbbra is a könyv kiskereskedelem árbevétele képviselte a legnagyobb arányt. Az egyéb termékek részesedése az év során meghaladta a 15,7%-ot, amely jelentős növekedést jelez a 2010-es értékesítéshez képest. A nagykereskedelmi forgalom aránya a könyvértékesítésen belül szintén 15% körül alakult.

A Társaság **off-line hálózata** dinamikusan bővült az év során. A beszámoló készítésének pillanatában a Shopleveline-webáruház Nyrt. öt saját működtetésű, és 23 franchise partner által üzemeltetett értékesítési ponttal támogatja az internetes értékesítést. 2010 végétől az ingyenes átvételi pontokon kívül, a vásárlók rendelkezésére áll a Magyar Lapterjesztő Zrt. közel 300 pontot számláló, országos hírlapterjesztő-hálózata, ahol szintén lehetőség van a csomagok személyes átvételére.

## 2. Piaci, gazdasági környezet alakulása

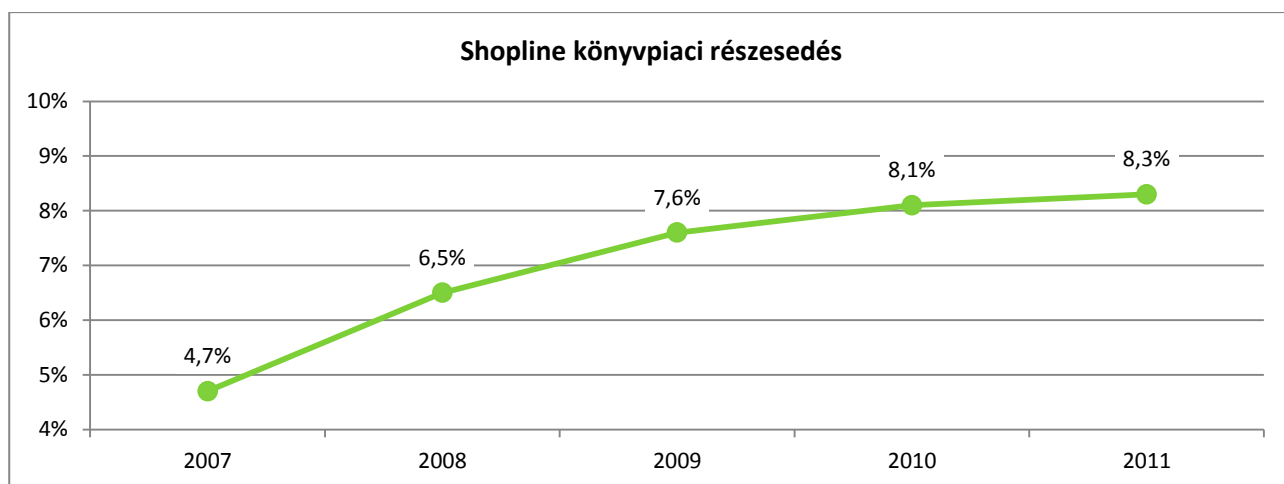
A MKKE (Magyar Könyvkiadók és Könyvterjesztők Egyesülete) szerint 2011-ben a magyarországi könyvforgalom (fogyasztói áron) **59,5 milliárd forint volt**, ami a 2010. évi 61,6 milliárd forintos könyvforgalomhoz képest **3,3%-os csökkenést jelent**.

A KSH által közölt 2011. évi éves átlagos infláció 3,9%, a könyvpiaci forgalom **visszaesése** az elmúlt esztendőben így reál értéken több mint 7%-os volt.



A magyarországi könyvpiac az elmúlt három esztendőben több mint 26%-os veszteséget szenvedett el. A könyvpiaci konjunktúra utolsó évében, 2008-ban regisztrált 67,6 milliárd forint forgalomhoz képest az elmúlt három esztendőben a forgalom csökkenése nominálisan is 13,6%-ot tett ki.

A cég menedzsmenete és igazgatósága a Shopleveline fő részpiacának számító könyvpiac vonatkozásában 2012-ben további csökkenést valószínűsít, a piaci trendforduló 2013-ban vagy az azt követő évben következhet be.



A csökkenő piacon a Shopleveline kismértékben növelte piaci részesedését, amihez hozzájárult az internetes értékesítés arányának növekedése a kiskereskedelmi forgalom tekintetében.

### 3. A Shopleveline-webáruház Nyrt. üzleti tevékenységének jellemzői

2011-ben a könyvpiac évek óta tartó, folyamatos csökkenése ellenére a Shopleveline még mindig tovább tudta növelni a forgalmát, melyben szerepet játszott a sikerszerzők könyveinek, piaci részesedésünket jóval meghaladó mértékű értékesítése.

Vásárlóink megtartása céljából, Társaságunk az év során százalékos, egységáras, tematikus akciókat, és nyereményjáték akciókat hirdetett meg.

A harmadik negyedévben, kísérletképpen megszervezésre került az első nagy cross-sell akció az iskolakezdéshez kapcsolódóan, amelyben Társaságunk valamennyi üzletága képviseltette magát.

A Shopleveline-webáruház Nyrt. továbbra is kiemelt hangsúlyt fektetett a nem könyves üzletágak dinamikus növelésére és fejlesztésére is, melynek keretében 2011 utolsó hónapjában elindult az Otthon üzletág teljes kategória-rendszer kialakításával, felépítéssel, indulási akciók lebonyolításával. A Gourmet üzletág választéka, mely induláskor főleg szeszesitalból (bor, pálinka) állt, a karácsonyi szezonra csokoládé, desszert, kávé, tea és fűszerolaj választékkal bővült.

2011. évben a piacon tapasztalható negatív trendekhez és körülményekhez képest jól prosperáló zene és film üzletágokban a raktárról elérhető filmek és a szortiment bővítése volt a cél.

A játékuzletág bővítése is folyamatos volt, ebben az évben elindult a diafilmek értékesítése, a karácsonyi kampányban pedig Lego termékek promóciója volt sikeres – mind marketing, mind értékesítési szempontból.

A még mindig szűk választék ellenére, az eKönyv forgalom is növekedésnek indult, a kínálat bővítése érdekében a Kiadókkal a tárgyalások folyamatosak.

2011-ben a DVD-Rent átvételi és kölcsönzői rendszer átalakításra került, így a felhasználók számára a korábbi futáros kiszállítás helyett a boltokban és két további átvételi helyen van személyes átvételi lehetőség.

Társaságunk alkalmazkodva a piaci trendekhez, 2011-ben is kiemelt fontosságúként kezelte a mobiltelefonon történő vásárlás lehetőségeinek megteremtését, a teljes kínálatunk Symbian és Android operációs rendszerrel működő készülékeken is elérhetővé vált.

Az év elején a Társaság a Kirowsky Isobar kommunikációs ügynökséggel partnerkapcsolatot alakított ki. Az együttműködés célja a Shopline számára kiemelkedően fontos adwords hirdetések hatékonyságának növelése, valamint a konverzió javítása.

A Bookline oldal szeptemberben elindult új designja már a Shopline márka bevezetését készítetett elő. Az arculati elemek, megjelenés frissítésén túl kiemelt szempont volt, hogy a hagyományos termékek, üzletágak mellett az eKönyv és a nem-könyves üzletágak is hasonlóan kiemelt megjelenést kapjanak, saját főoldallal, kirakattal, listákkal. Az új designhoz alkalmazkodva átalakítottuk a hirdetési kampánycsomagjainkat, melyek hatékonyabban szolgálják az eladások növelését.

Az év során több hazai cég kereste fel a Shopline-t hűségprogramjának lebonyolító partnereként (Vénusz Napsüret, Elektrolux, Neutrogena). A hűségprogram mellett, dolgozói kedvezményre vonatkozó együttműködés kialakítására került sor a Morgan Stanley-vel, illetve a British Petrol European Business Service Kft.-vel.

Az előző évhez hasonlóan, a Társaság több neves rendezvényen is megjelent. Ezek közül idén is kiemelkedett a nyár két nagy rendezvénye: a Balaton Sound és a Sziget Fesztivál, melyen a Bookline közös promócióival jelent meg a Nobilis pálinkával.

A fenti eseményeken túl a Shopline kitelepült a Könyvfesztiválra, a Városligeti Gyermeknapra; részt vett a Múzeumok éjszakáján, a Krimifalók Napján. Együttműködött a Színes várossal, az Art Moments-szel, valamint ismét megszervezte a 2010-ben életre hívott Zöldalma Pályázat kiállítását a Gödör Klubban. Névadó szponzorként együttműködött a Zöld Pardon zenei fesztiválján és a Budapest Fanzine farsangi eseményén.

A Shopline közösségi vásárlói oldala 2011 szeptemberében indult, mely a ma teret hódító oldalakhoz hasonlóan kiemelkedő kedvezményeket nyújt bizonyos termékekre, szolgáltatásokra. Az oldal a Liners nevet kapta, illeszkedve a Bookline, illetve a későbbi Shopline arculatába.

Az üzleti év során továbbra is erőteljes hangsúlyt kapott a közösségi média bevonása a marketing kommunikációba. A Shopline facebook rajongói közössége meghaladja az 50 ezer főt, mellyel előkelő helyet foglal el a hazai versenytársak között.

2011. november 24-én került megrendezésre a Dotcommerce Day, melynek célja, hogy az internetezőkkel megismertesse az online vásárlás előnyeit, ezzel segítve az internetes kereskedelem és a tudatos vásárlás fejlődését hazánkban. Az online vásárlói naphoz a Shopline is csatlakozott egy, a kizárólag erre a napra készített kuponnal, mellyel a figyelem az online vásárlás előnyeire irányítódott.

A Társaság zártkörű meghívásos tenderen, három ügynökség közül a Leo Burnettet választotta stratégiai partneréül, így az ügynökség gondozta a vállalat karácsonyi kampányát, valamint a márka kiterjesztésére vonatkozó terveket.

A Shopline karácsonyi kommunikációja novemberben indult, melynek középpontjában az az üzenet állt, „hogyan az online ajándékvásárlással nem pusztán időt és energiát, hanem most értékes nyereményeket és felejthetetlen élményeket is nyerhetünk”. November 15-től minden rendelés mellé egy sorsjegy került kiküldésre, mellyel értékes ajándékokat lehetett nyerni, valamint 40 napon át minden nap egy vásárló visszanyerte vásárlásának teljes összegét.

Társaságunk nyeremények és a kedvezmények mellett, több újítással készült a karácsonyi szezonra, többek között: megújult a Shopline Ajándékkeresője, bemutatkozott a Shopline interaktív kívánságlista, valamint az ajándékküldő szolgáltatás.

A szlovák piaci eredmények javítása érdekében, az euró árfolyam ingadozást kihasználva a Shopline kiemelt megjelenéssel (online és offline) volt jelen a karácsonyi időszakban.

2011-ben második alkalommal támogatta kültéri megjelenéssel a karácsonyi kampányát a Társaság (a budapesti metró felületei és a citylight plakátok mellett óriásplakátokon, tv-rádió spotok, valamint nyomtatott sajtó segítségével is hirdette a „Sorsjegy minden csomagban” és a „Nyerje vissza vásárlása értékét” című karácsonyi nyereményjátékát). A kiosztott sorsjegyek egyben a Shopline teaser kampány szerves részei is voltak, már az új márka bevezetésére szolgáltak.

2011-ben először rendezték meg a Karácsonyi vásárt a Bazilikánál, ahol a Shopline 5 héten keresztül a toplistás könyveket, valamint az UNICEF termékeit sikerrel értékesítette.

A Társaság folyamatos célkitűzései közé tartozik a kiemelt márkák, cégek részére webshop felület biztosítása, illetve üzemeltetése, melynek keretében elindult a Schwarzkopf webshop.

A novemberben elindult karácsonyi periódust kétszámjegyű növekedéssel zárta a Shopline, ezzel ismételtelen sikerült túlteljesíteni az előző év azonos időszakának eredményeit 2011-ben is. A 2011-es karácsonyi szezonban a Shopline oldalt több mint 1,8 millió internetező kereste fel, akik ajándékvásárlásaik során több mint 35 millió oldalletöltést generáltak. A legforgalmasabb napnak december 12. bizonyult, ezen az egy napon csak a webáruházban több mint 28 ezer terméket vásároltak a felhasználók, amely 65 millió forint feletti forgalmat jelentett.

## 4. Bevételek és fedezet alakulása

A Shopline-webáruház Nyrt. belföldi értékesítésből származó tevékenysége révén 3.835,1 millió forint nettó árbevételét realizált, az exportértékesítésből szerzett nettó árbevétele 338,7 millió forint volt, így összes nettó árbevétele közel 4.174 millió forintot tett ki. Ez az előző év azonos időszakához képest 1,5%-os növekedést jelent, ezen belül a belföldi bevétel 1,1%-kal, míg az export értékesítés volumene jelentősen, több mint 7%-kal emelkedett.

Az értékesítésből származó bevételek között több mint 73,8 millió forint realizálódott a vásárlók által fizetett szállítási díjakból, a hirdetési bevétel pedig közel 29 millió forintot tett ki.

Az eladott áruk beszerzési értéke 2.873,5 millió forint volt, ami 133,1 millió forinttal, 4,9%-kal magasabb az elmúlt év azonos időszakához képest.

Az értékesítéshez közvetlenül kapcsolódó költségek közül, a szállítási költségek 148,1 millió forintot, míg a csomagolási költségek 37,9 millió forintot tettek ki.

A csomagolási és szállítási költségek figyelembevételével számított fedezet – nettó árbevétel (amely tartalmazza a vásárlók által fizetett szállítási költség hozzájárulást) csökkentve az eladott áruk beszerzési értékével, valamint a csomagolási és szállítási költséggel – 2011. évben 1.114 millió forint volt, amely az értékesítés összetételének jelentős változása következtében 68,6 millió forinttal, 5,8%-kal alacsonyabb, mint a 2010. évi fedezet.

A nettó árbevételre vetítve a Shopline-webáruház Nyrt. az üzleti év során 26,7%-os fedezetet tudott elérni, míg az elmúlt év azonos időszakában a fedezet 28,8% volt.

A Társaság egyéb bevételei 2011-ben 55,7 millió forintot tettek ki. Ezen belül 24,6 millió forint volt a követelések visszaírt értékvesztése, az utólag kapott engedmény pénzügyi rendezéséből 11,1 millió forint adódott.

## 5. Működési költségek alakulása

A Shopline-webáruház Nyrt. anyagjellegű ráfordításai 3.557,2 millió forintot tettek ki, és csaknem 49 millió forinttal, 1,4%-kal haladták meg az egy évvel ezelőtti értéket.

Az eladott áruk beszerzési értéke, csomagolási költségek és szállítási költségek nélkül számított anyagjellegű ráfordítások értéke 517,6 millió forint volt, mely 13,6%-os csökkenést jelent a 2010. évi ráfordításhoz képest.

Az igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke 600,8 millió forint értéket képviselt, mely több mint 91 millió forinttal, 13,2%-kal kevesebb az előző év hasonló időszakához képest. A csökkenést a marketing költségek mérséklődése okozza, amely a marketing stratégia újrafogalmazásának köszönhetően optimalizálódott.

A személyi jellegű ráfordítások 391,1 millió forintot tettek ki, amely szinte megegyezik az egy évvel ezelőtti értékkel, csupán 0,2%-os növekedés figyelhető meg.

A Shopline-webáruház Nyrt.-nél az egyéb ráfordítások összege 98,5 millió forint volt, ezen belül 24,4 millió forint a fizetendő iparűzési adó, míg a bolti kiskereskedelmi tevékenységre kivetett különadó 4,2 millió forint terhet jelentett a vállalkozásnak a 2011-es évben.

2011-ben a Társaság 142,4 millió forint értékcsökkenést számolt el, ami 15,6 millió forinttal, 9,9%-kal kevesebb az előző évi értéknél.

## 6. Egyéb eredménytétel alakulása

A Shopline-webáruház Nyrt. pénzügyi műveletekből származó bevétele 160,4 millió forintot tett ki, ezen belül a kapott kamatok nagysága 31,6 millió forint volt, míg a pénzügyi műveletek egyéb bevételeinek közel 129 millió forintos összege túlnyomó részben követelések átértékeléséből származó árfolyameredmény. A Társaság pénzügyi műveletekből adódó ráfordítása 13,9 millió forint volt. A ráfordításokból a (banki hitelek, lízingek után) fizetett kamatok nagysága 8,3 millió forintot tett ki.

A Társaság adózás előtti eredménye 163 millió forintnyereség volt. Az időszakra vonatkozóan – a korábbi évek elhatárolt veszteségei miatt – a Shopline-webáruház Nyrt. társasági adófizetési kötelezettséget nem mutatott ki, így az adózott eredménye ezzel megegyezően 163 millió forint volt 2011-ben.

## 7. Készletek alakulása

A Shopleveline-webáruház Nyrt. tevékenységéből adódóan jelentős raktárállománnyal működik, melyen belül rendelkezik saját tulajdonú, úgynevezett fix raktárkészlettel és a kiadók által kihelyezett bizományos raktárkészlettel is. A saját készleteit a Társaság igyekszik lehetőségeihez mérten optimális szinten tartani.

2011. december 31-én a készletek értéke több mint 144 millió forintot tett ki, amely közel 33,6%-kal magasabb az előző évi záró állománynál.

## 8. Egyéb mérleg tételek alakulása

A Shopleveline-webáruház Nyrt. 2011. december 31-i mérlegfőösszege 2.508 millió forint volt, amely több mint 205 millió forint (8,9%) növekedést mutat az előző év záró értékéhez viszonyítva.

A **befektetett eszközökön** belül az immateriális javak értéke csaknem 76 millió forinttal (21,6%-kal) alacsonyabb az előző évinél, a tárgyi eszközök értéke pedig 1,1 millió forinttal, 1,2%-kal növekedett egy év alatt.

A **befektetett pénzügyi eszközökön** belül a tartós részesedés értéke kapcsolt vállalkozásban közel 4,5 millió forinttal, csaknem a felére csökkent. A változás oka a tartós részesedésekre (eKönyv Magyarország Kft., illetve Bookline.ro SRL) 2011-ben elszámolt értékvesztés.

A vevőkövetelések volumene közel 107 millió forint volt, ami 34,8%-kal magasabb, mint egy évvel korábban. Az egyéb követelések összege 475 millió forinttal, több mint 83%-kal csökkent az előző év azonos időszakához képest. A nagyarányú eltérést, az előző év adatához képest az okozta, hogy a követelések kapcsolt vállalkozással szemben mérlegSORABA átsOROLÁSRA kerültek a kapcsolt felekkel (CEMP, Index, Mobile 24 Kft) szembeni követelések.

A Társaság pénzeszközeinek záró értéke 613,5 millió forint volt, amely több mint 145,8 millió forinttal, 31,2%-kal magasabb, mint a 2010. évi záró érték.

A forrásokon belül a **kötelezettségek** értéke 661,3 millió forint volt, ami közel 44 millió forinttal, 7,1%-kal magasabb az előző év azonos időszakához képest. A következő évben lejáró lízingszerződések miatt a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke nullára, míg a rövid lejáratú kötelezettségen belül szereplő, rövid lejáratú kölcsönök értéke 5,3 millió forinttal, 55,4%-kal csökkent.

A rövid lejáratú kötelezettségeken belül valamivel több, mint 55 millió forinttal, 10,3%-kal nőtt a szállítói kötelezettségek értéke, amely azonban nem jelent lejárt kötelezettséget. 2011-ben a fizetési fegyelem jelentős mértékben javult, amelynek eredményeképpen a Shopleveline-ra, mint a könyvpiac egyik legmegbízhatóbb szereplőjére tekintenek.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke csaknem 67,6 millió forint volt, amely 3,4 millió forinttal, 4,8%-kal csökkent az előző év hasonló időszakához képest.

A Shopleveline-webáruház Nyrt. saját tőkéje 2011. december 31-én 1.467,6 millió forint volt, amely 12,5%-kal magasabb, mint 2010. december 31-én.

## 9. Környezetvédelem

A Shopline.hu Nyrt a működése során keletkező hulladék anyagok egy részét újra hasznosítja, a fennmaradó csomagoló anyagot pedig szelektíven gyűjti. A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot.

## 10. Személyi változások, létszám

A Társaság 2011. április 19-én tartott közgyűlésén a részvényesek további 5 évre, 2016. április 30-ig újraválasztották az Igazgatóság, valamint a Felügyelő és Audit Bizottság tagjait, illetve új tagként a Bookline.hu felügyelő bizottsági tagjává választották Módos Mártont, a szintén a Közép Európai Média Csoport érdekkörébe tartozó Inforádió Kft. ügyvezetőjét.

A kereskedelmi igazgatóság irányítását 2011. június 1-től az Igazgatóság magához vonta, és a terület irányításával Barabás Csaba igazgatósági tagot bízta meg. A korábbi kereskedelmi igazgató, Tóth Anikó munkaviszonya 2011. április 30-ával közös megegyezéssel megszűnt.

2011. november 16-ával távozott a Társaság logisztikai igazgatója, Szűcs Péter. Feladatait december 1-től határozott idejű megbízással Huszár Péter, az RP fejlesztéséért felelős vezető vette át. Huszár Péter megbízása 2012. február 1-jétől határozatlan idejűvé módosult, így logisztikai igazgatóként látja el a terület irányítását.

A Társaság által foglalkoztatott munkavállalók létszáma 2011. december 31-én 131 fő volt. A Shopline-webáruház Nyrt. hangsúlyt fektet a szakmai továbbképzésre is. Célunk a human erőforrások hatékony felhasználása mellett, a szakképzett munkaerő megtartása.

## 11. Mérlegzárást követő események

A Társaság 2012. január 5-i rendkívüli közgyűlésén döntött a Bookline.hu Nyrt. elnevezésének megváltoztatásáról. A Shopline-webáruház Nyrt. nevet a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2012. március 21-én kelt határozatával bejegyezte. A Társaság nevének megváltoztatására az Igazgatóság a Shopline ernyőmárka bevezetése miatt tett javaslatot a közgyűlés számára, amely a Társaság stratégiájával összhangban, a több üzletágra épülő diverzifikált működés támogatását célozza.

A Társaság korábban elfogadott termékbővítési stratégiájának köszönhetően már a 2011-es, rekorderedményeket felmutató karácsonyi szezonban is több százezer könyvön kívüli termék szerepelt a webáruház kínálatában, melyeket 2012. január 15-től új márkanéven és a Shopline.hu webcímen érhetnek el a vásárlók. Shopline ernyőmárkaként funkcionál, amely virtuális polcokat biztosít majd több saját almárkának, illetve a bolt-a-boltban rendszer keretein belül számos hazai és nemzetközi márkának is. A társaság továbbra sem szakít a Bookline felhasználók által kedvelt egy kosár - egy kassza - egy csomag kereskedelmi elvvel, ezzel is megtartva versenyelőnyét a hazai konkurensekkel szemben.

Az ernyőmárka bevezetésével a Bookline márka nem szűnik meg, de a nevét Shopline-webáruház Nyrt.-re változtató társaság elképzelése szerint a Bookline.hu kizárólag könyveknek és a könyvekhez szorosan kapcsolódó kulturális termékeknek ad majd helyet a jövőben.

A Shopline égisze alatt a Bookline-on kívül két saját almárka kerül bevezetésre: a gyermektermékekkel foglalkozó Kidline, valamint a Homeline, ahol az egyre bővülő lakberendezési tárgyak és dekorációk kínálat mellett a jövőben a kertészkedéshez szükséges kiegészítők, valamint az otthoni kedvencek gondozásához nélkülözhetetlen termékek is megtalálhatóak.

A Shopline célja, hogy a vásárlás gyors és kényelmes módját kínálja látogatói számára, akik néhány kattintásnyi idő alatt számos olyan terméket rendelhetnek meg, melyekre a mindennapokban szükségük van, ezzel időt és pénzt takarítva meg.

## 12.Nyilatkozat

A Shopline-webáruház Nyrt. Igazgatósága, e jelentését 2011. évi magyar számviteli előírások szerint készített, auditált éves beszámolója alapján, legjobb tudása szerint készítette el.

Az üzleti jelentés valós és megbízható képet ad a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről és 2011. évi eredményéről, továbbá a Társaság fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

A közgyűlés által történő jóváhagyást követően jelen üzleti jelentést a Társaság Igazgatósága, mint a Shopline-webáruház Nyrt. 2011. üzleti évről szóló jelentését a hirdetményi helyein közzéteszi.

Budapest, 2012. április 5.

A Shopline-webáruház Nyrt Igazgatósága

## A Shopline-webáruház Nyrt. mérlegének főbb sorai

Auditált adatok ezer Ft-ban, MSZSZ szerint

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás Y/Y
<b>ESZKÖZÖK</b>			
<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2+10+18. sor)</b>	<b>456 554</b>	<b>377 263</b>	<b>-17,4%</b>
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9. sorok)</b>	<b>351 655</b>	<b>275 700</b>	<b>-21,6%</b>
Vagyoni értékű jogok	11 577	9 603	-17,1%
Szellemi termékek	340 078	266 097	-21,8%
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)</b>	<b>94 411</b>	<b>95 522</b>	<b>1,2%</b>
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 108	35 594	-1,4%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 672	25 892	-20,8%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	25 523	28 328	11,0%
Beruházások, felújítások	108	5 708	5185,2%
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25. sorok)</b>	<b>10 488</b>	<b>6 041</b>	<b>-42,4%</b>
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	10 488	6 041	-42,4%
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK (27+34+40+45. sor)</b>	<b>1 755 091</b>	<b>2 025 471</b>	<b>15,4%</b>
<b>I. KÉSZLETEK (28-33. sorok)</b>	<b>107 878</b>	<b>144 083</b>	<b>33,6%</b>
Áruk	107 878	144 083	33,6%
<b>II. KÖVETELÉSEK (35-39. sorok)</b>	<b>1 179 489</b>	<b>1 267 850</b>	<b>7,5%</b>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	79 341	106 934	34,8%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	562 172	1 098 398	95,4%
Egyéb követelések	537 976	62 518	-88,4%
<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47. sorok)</b>	<b>467 724</b>	<b>613 538</b>	<b>31,2%</b>
Pénztár, csekkek	7 555	8 269	9,5%
Bankbetétek	460 169	605 269	31,5%
<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (49-51. sorok)</b>	<b>91 736</b>	<b>106 033</b>	<b>15,6%</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	90 350	104 485	15,6%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 386	1 548	11,7%
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+26+48 sor)</b>	<b>2 303 381</b>	<b>2 508 767</b>	<b>8,9%</b>
<b>FORRÁSOK</b>			
<b>D. SAJÁT TŐKE (54+56+57+58+59+60+61. sor)</b>	<b>1 304 472</b>	<b>1 467 550</b>	<b>12,5%</b>
<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>491 250</b>	<b>491 250</b>	<b>0,0%</b>
<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	<b>1 438 073</b>	<b>1 438 073</b>	<b>0,0%</b>
<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>-663 664</b>	<b>-624 850</b>	<b>-5,9%</b>
<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>38 813</b>	<b>163 077</b>	<b>320,2%</b>
<b>E. CÉLTARTALÉKOK (63-65. sorok)</b>	<b>1 660</b>	<b>12 572</b>	<b>657,4%</b>
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 660	1 660	0,0%
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	10 912	
<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK (67+71+80. sor)</b>	<b>617 319</b>	<b>661 296</b>	<b>7,1%</b>
<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79. sorok)</b>	<b>2 360</b>	<b>0</b>	<b>-100,0%</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	2 360	0	-100,0%
<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81 és 83-89. sorok)</b>	<b>614 959</b>	<b>661 296</b>	<b>7,5%</b>
Rövid lejáratú kölcsönök	9 559	4 263	-55,4%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	534 408	589 468	10,3%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	70 992	67 565	-4,8%
<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (91-93. sorok)</b>	<b>379 930</b>	<b>367 349</b>	<b>-3,3%</b>
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	379 930	367 349	-3,3%
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90. sor)</b>	<b>2 303 381</b>	<b>2 508 767</b>	<b>8,9%</b>

## A Shopline-webáruház Nyrt.eredmény-kimutatásának főbb sorai

Auditált adatok ezer Ft-ban, MSZSZ szerint

Megnevezés	2010	2011.	Változás Y/Y
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 795 018	3 835 146	1,1%
Export értékesítés nettó árbevétele	316 436	338 719	7,0%
<b>Értékesítés nettó árbevétele (1+2)</b>	<b>4 111 454</b>	<b>4 173 865</b>	<b>1,5%</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±3±4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>32 380</b>	<b>55 658</b>	<b>71,9%</b>
Ebből: visszaírt értékvesztés	8 981	32 147	257,9%
Anyagköltség	71 270	76 354	7,1%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	692 227	600 786	-13,2%
Egyéb szolgáltatások értéke	22 863	22 908	0,2%
Eladott áruk beszerzési értéke	2 740 398	2 873 511	4,9%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 482	3 669	147,6%
<b>Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)</b>	<b>3 528 240</b>	<b>3 577 228</b>	<b>1,4%</b>
Béreköltség	286 806	279 831	-2,4%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 653	25 627	37,4%
Bérfjárulékok	84 820	85 646	1,0%
<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>390 279</b>	<b>391 104</b>	<b>0,2%</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>158 073</b>	<b>142 376</b>	<b>-9,9%</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>64 721</b>	<b>98 536</b>	<b>52,3%</b>
Ebből: értékvesztés	18 209	28 109	54,4%
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>2 521</b>	<b>20 279</b>	<b>704,4%</b>
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22 634	31 615	39,7%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	30 804	
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	40 024	128 736	221,7%
<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>62 658</b>	<b>160 351</b>	<b>155,9%</b>
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17 135	8 257	-51,8%
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	8 808	5 680	-35,5%
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)</b>	<b>25 943</b>	<b>13 937</b>	<b>-46,3%</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>36 715</b>	<b>146 414</b>	<b>298,8%</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>39 236</b>	<b>166 693</b>	<b>324,9%</b>
<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>0</b>	<b>1 297</b>	
<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>423</b>	<b>4 913</b>	<b>1061,5%</b>
<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>-423</b>	<b>-3 616</b>	<b>754,9%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>38 813</b>	<b>163 077</b>	<b>320,2%</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>38 813</b>	<b>163 077</b>	<b>320,2%</b>
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	<b>38 813</b>	<b>163 077</b>	<b>320,2%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>160 594</b>	<b>162 655</b>	<b>1,3%</b>

## Tulajdonosi szerkezet (2011. december 31-én)

Megnevezés	Részvények száma (db)	Tulajdoni hányad	Szavazati arány
Közép Európai Média és Kiadó Zrt.	4. 667. 270	95,0%	95,0%
Egyéb intézményi és magán befektetők	245. 230	5,0%	5,0%
Összesen	4. 912. 500	100,0%	100,0%

A Társaság Igazgatósága a 22/2011. (IV. 19.) sz. közgyűlési határozatban foglalt felhatalmazás alapján 2012. márciusában több tételben Bookline.hu törzsrészcsemetét vásárolt a Budapesti Értéktőzsdén, tőzsdéi forgalomban. A tranzakciók eredményeképpen a Társaság 28.271 darab saját részvevényvel rendelkezik, amely az alaptőke 0,57 %-a.

## Vezető állású személyek és a Kibocsátó működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

Jelleg <sup>1</sup>	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése
IT	Starcz Ákos	az Igazgatóság elnöke, vezérigazgató	2009.02.26	2016.04.19
IT	Lendvai Beáta	az Igazgatóság tagja	2008.04.30	2016.04.19
IT	Barabás Csaba Heinz	az Igazgatóság tagja	2010.03.03	2016.04.19
IT	Dr. Nemeslaki András	az Igazgatóság tagja	2010.03.03	2016.04.19
FB/AB	Honi-Bagdi Szilvia	az FB/AB elnöke	2009.02.26	2016.04.19
FB/AB	Földvári Gábor	az FB/AB tagja	2006.12.28	2016.04.19
FB/AB	Velkey Balázs Ferenc	az FB/AB tagja	2006.12.28	2016.04.19
FB	Módos Márton	az FB tagja	2011.04.19	2016.04.19
SP	Fináczy Eszter	Ügyfélkapcsolati Igazgató	2009.06.01	határozatlan
SP	Kádár Tibor	Gazdasági Igazgató	2009.09.01	határozatlan
SP	Tóth Anikó	Kereskedelmi Igazgató <sup>2</sup>	2005.12.10	2011.04.30*
SP	Méth Barbara	Marketing Igazgató <sup>3</sup>	2011.01.01	2011.12.06**
SP	Szencz Balázs	Informatikai Igazgató	2009.06.01	határozatlan
SP	Szűcs Péter	Logisztikai Igazgató <sup>4</sup>	2007.08.13	2011.11.16***

<sup>1</sup> Stratégiai pozícióban lévő alkalmazott (SP), Igazgatósági tag (IT), FB tag (FB), Igazgatótanács tag (ITT)

<sup>2</sup> A Társaság Igazgatósága 10/2011 (06.01.) IT határozatával 2011. június 3-tól a 2012-es üzleti év végéig magához rendelte a Társaság valamennyi kereskedelmi egységének operatív felügyeletét. A feladatot kijelölt igazgatósági tagként Barabás Csaba Heinz látta el. Barabás Csaba Heinz igazgatósági tag 2012. március 26. napjától kezdődően a Társaság munkavállalójaként látja el a kereskedelmi igazgatóság koordinációjával járó feladatokat.

<sup>3</sup> A Marketing Igazgatói munkakört 2012.01.04-től Sándor Gabriella látja el.

<sup>4</sup> A logisztikai terület irányításával a Vezérigazgató 2011. december 1-től Huszár Pétert bízta meg határozott időre. Huszár Péter 2012. február 1-től kinevezett logisztikai igazgatóként vezeti a területet.

## 2. napirendi pont

### **A KÖNYVVIZSGÁLÓ JELENTÉSE A TÁRSASÁG 2011. ÉVRE VONATKOZÓ MAGYAR SZÁMVITELI SZABÁLYOK (MSZSZ) SZERINTI ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK VIZSGÁLATÁRÓL**

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**  
**a Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyrt.**  
**TULAJDONOSAI RÉSZÉRE**

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyrt.** mellékelt, 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.508.767 eFt, a mérleg szerinti eredmény 163.077 eFt (nyereség) -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok 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 mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói 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 felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a **Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyrt.** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a **Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyrt.** 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyrt. mellékelt 2011. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2011. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyrt. 2011. évi üzleti jelentése a Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyrt. 2011. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2012. április 02.



**Honti Péter**  
ügyvezető



**Móri Ferencné**  
kamarai tag könyvvizsgáló  
003356

INTERAUDITOR  
NEUNER + HENZL Tanácsadó KFT.  
1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A II. em.  
1537 Budapest, Pf. 332.

INTERAUDITOR NEUNER + HENZL Tanácsadó Kft.  
1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A II.em.  
000171

**3. napirendi pont**

**A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE A TÁRSASÁG 2011. ÉVI ÉVES  
BESZÁMOLÓJÁRÓL**

## A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE

### **A Shopline-webáruház Nyrt. 2012. április 27. napján megtartandó, 2012. évi rendes közgyűlésére a Társaság magyar számviteli szabályok (MSzSz) szerinti 2011. évi éves beszámolójának vizsgálatáról**

A Felügyelő Bizottság 2011-ben is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság működését, rendszeresen megvitatta az Igazgatóság által a Felügyelő Bizottság ülésére betérjesztett negyedéves jelentéseket a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és az ügyvezetésről, amelyek részletesen tartalmazták a Társaság árbevételének alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót. Ezekon felül a Felügyelő Bizottság az éves rendes közgyűlés elé kerülő anyagokat is áttekintette.

A Felügyelő Bizottság jelen beszámoló elfogadásáig terjedő időszakban szerzett lényegesebb tapasztalatai, megállapításai az alábbiakban összegezhetőek:

A Társaság 2011-ben is kiemelt figyelmet fordított a hatékonyság növelő intézkedések kezdeményezése mellett a belső folyamatok ellenőrzésére, fejlesztésére, a működési költségek csökkentésére.

A Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV) a Társaságnál 2011-ben két ellenőrzést tartott, a 2009. és 2010. évekre vonatkozóan valamennyi adóra és költségvetési támogatásra kiterjedően folytatott utólagos vizsgálatot, illetve a 2011. I. félévi ÁFA bevallásokra, bizonylati rendjére, nyilvántartására vonatkozó előírások megtartását vizsgálata. Az ellenőrzések lezárásaként a NAV elmarasztaló megállapításokat nem tett.

A Belső Ellenőr 2011-ben is időszakos beszámolási kötelezettség mellett a Felügyelő Bizottság irányítása alatt végezte munkáját. A belső folyamatokat rendszeresen ellenőrizte, a szabályozandó területeket meghatározta.

A Belső Ellenőr részt vett a Társasággal szerződő nem egyéni felhasználó Vevői részére új folyamat-koncepció kialakításában, a nagykereskedelmi szerződések felülvizsgálatában, albizományos kihelyezési konstrukció átalakításában - az üzleti potenciál növelése érdekében.

A raktári és a bolti készletre vonatkozóan rendszeres mintavételes céllenőrzéseket tartott. A boltokban és a raktárban lévő termék leltár előkészítését, illetve a leltározás szabályszerű folyamatát teljes körűen ellenőrizte.

Össességében a Felügyelő Bizottság megítélése alapján a Társaság 2011-ben teljesítette a célkitűzéseit; tevékenysége és gazdálkodása törvényes és eredményes volt.

A Felügyelő Bizottság a Társaság magyar számviteli szabályok (MSzSz) szerinti 2011. évi éves beszámolóját a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban lévőnek találja és azt a közgyűlés számára elfogadásra ajánlja 2.508.767 ezer forint mérlegfőösszeggel és 163.077 ezer forint **adózott** eredménnyel.

Budapest, 2012. április 5.

**a Felügyelő Bizottság elnöke**

**4. napirendi pont**

**AZ AUDIT BIZOTTSÁG JELENTÉSE A TÁRSASÁG 2011. ÉVI ÉVES  
BESZÁMOLÓJÁRÓL**

## AZ AUDIT BIZOTTSÁG JELENTÉSE

### **A Shopline-webáruház Nyrt. 2012. április 27. napján megtartandó, 2012. évi rendes közgyűlésére a Társaság magyar számviteli szabályok (MSzSz) szerinti 2011. évi éves beszámolójának vizsgálatáról**

Az Audit Bizottság áttekintette az Igazgatóság által az Audit Bizottság ülésére beterjesztett jelentést a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és az ügyvezetésről, amelyek részletesen tartalmazzák a Társaság árbevételének alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót és ezekkel kapcsolatban az alábbiakat emeli ki.

A 2011. évi magyar számviteli szabályok szerinti beszámoló alapján év végén a Társaság eszközein belül 613.538 ezer forint pénzeszköz és 144.083 ezer forint értékű készlet volt. A Társaság saját tőkéje 1.467.550 ezer forint volt évvizárskor. A Társaság 350 millió forintos folyószámla hitelkerettel rendelkezik. A beszámolási időszakban a hitelkeret kihasználtsága 0-80% között mozgott, év végén teljes mértékben visszafizetésre került.

A könyvvizsgáló – záradékot nem tartalmazó – jeletését is figyelembe véve, az Audit Bizottság a Társaság magyar számviteli szabályok (MSzSz) szerinti 2011. évi éves beszámolóját 2.508.767 ezer forint mérlegfőösszeggel és 163.077 ezer forint mérleg adózott eredménnyel tudomásul veszi és a közgyűlésnek elfogadásra ajánlja.

Budapest, 2011.április 5.

**az Audit Bizottság elnöke**

## 5. napirendi pont

### **A 2011. ÉVRE VONATKOZÓ MAGYAR SZÁMVITELI SZABÁLYOK (MSZSZ) SZERINTI ÉVES BESZÁMOLÓ ELFOGADÁSA**

Sor-szám	Megnevezés	Előző év 2010. december 31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011. december 31.
01,	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2+10+18. sor)</b>	<b>456 554</b>	<b>0</b>	<b>377 263</b>
02,	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9. sorok)</b>	<b>351 655</b>	<b>0</b>	<b>275 700</b>
03,	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04,	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05,	Vagyoni értékű jogok	11 577	0	9 603
06,	Szellemi termékek	340 078	0	266 097
07,	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08,	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09,	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10,	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)</b>	<b>94 411</b>	<b>0</b>	<b>95 522</b>
11,	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 108	0	35 594
12,	Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 672	0	25 892
13,	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	25 523	0	28 328
14,	Tenyészállatok	0	0	0
15,	Beruházások, felújítások	108	0	5 708
16,	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17,	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18,	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25. sorok)</b>	<b>10 488</b>	<b>0</b>	<b>6 041</b>
19,	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	10 488	0	6 041
20,	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21,	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
22,	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23,	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
24,	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
25,	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
26,	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK (27+34+40+45. sor)</b>	<b>1 755 091</b>	<b>0</b>	<b>2 025 471</b>
27,	<b>I. KÉSZLETEK (28-33. sorok)</b>	<b>107 878</b>	<b>0</b>	<b>144 083</b>
28,	Anyagok	0	0	0
29,	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
30,	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
31,	Késztermékek	0	0	0
32,	Áruk	107 878	0	144 083
33,	Készletekre adott előlegek	0	0	0
34,	<b>II. KÖVETELÉSEK (35-39. sorok)</b>	<b>1 179 489</b>	<b>0</b>	<b>1 267 850</b>
35,	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	79 341	0	106 934
36,	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	562 172	0	1 098 398
37,	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
38,	Váltókövetelések	0	0	0
39,	Egyéb követelések	537 976	0	62 518
40,	<b>III. ÉRTÉKPAPIROK (41-44. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41,	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
42,	Egyéb részesedés	0	0	0
43,	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
44,	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
45,	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47. sorok)</b>	<b>467 724</b>	<b>0</b>	<b>613 538</b>
46,	Pénztár, csekkek	7 555	0	8 269
47,	Bankbetétek	460 169	0	605 269
48,	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (49-51. sorok)</b>	<b>91 736</b>	<b>0</b>	<b>106 033</b>
49,	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	90 350	0	104 485
50,	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 386	0	1 548
51,	Halasztott ráfordítások	0	0	0
52,	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+26+48 sor)</b>	<b>2 303 381</b>	<b>0</b>	<b>2 508 767</b>

Sor- szám	Megnevezés	Előző év 2010. december 31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011. december 31.
53,	<b>D. SAJÁT TŐKE (54+56+57+58+59+60+61. sor)</b>	<b>1 304 472</b>	<b>0</b>	<b>1 467 550</b>
54,	I. JEGYZETT TŐKE	491 250	0	491 250
55,	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
56,	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
57,	III. TŐKETARTALÉK	1 438 073	0	1 438 073
58,	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-663 664	0	-624 850
59,	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
60,	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
61,	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	38 813	0	163 077
62,	<b>E. CÉLTARTALÉKOK (63-65. sorok)</b>	<b>1 660</b>	<b>0</b>	<b>12 572</b>
63,	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 660	0	1 660
64,	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	10 912
65,	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
66,	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK (67+71+80. sor)</b>	<b>617 319</b>	<b>0</b>	<b>661 296</b>
67,	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68,	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
69,	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
70,	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
71,	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79. sorok)</b>	<b>2 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72,	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	2 360	0	0
73,	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
74,	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
75,	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
76,	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
77,	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
78,	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
79,	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
80,	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81 és 83-89. sorok)</b>	<b>614 959</b>	<b>0</b>	<b>661 296</b>
81,	Rövid lejáratú kölcsönök	9 559	0	4 263
82,	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
83,	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
84,	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
85,	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	534 408	0	589 468
86,	Váltótartozások	0	0	0
87,	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
88,	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
89,	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	70 992	0	67 565
90,	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (91-93. sorok)</b>	<b>379 930</b>	<b>0</b>	<b>367 349</b>
91,	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
92,	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	379 930	0	367 349
93,	Halasztott bevételek	0	0	0
94,	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90. sor)</b>	<b>2 303 381</b>	<b>0</b>	<b>2 508 767</b>

Sor- szám	Megnevezés	Előző év 2010. december 31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011. december 31.
01,	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 795 018	0	3 835 146
02,	Export értékesítés nettó árbevétele	316 436	0	338 719
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (1+2)</b>	<b>4 111 454</b>	<b>0</b>	<b>4 173 865</b>
03,	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04,	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±3±4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>32 380</b>	<b>0</b>	<b>55 658</b>
	Ebből: visszairt értékvesztés	8 981	0	32 147
05,	Anyagköltség	71 270	0	76 354
06,	Igénybe vett szolgáltatások értéke	692 227	0	600 786
07,	Egyéb szolgáltatások értéke	22 863	0	22 908
08,	Eladott áruk beszerzési értéke	2 740 398	0	2 873 511
09,	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 482	0	3 669
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)</b>	<b>3 528 240</b>	<b>0</b>	<b>3 577 228</b>
10,	Béreköltség	286 806	0	279 831
11,	Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 653	0	25 627
12,	Bérfelrakások	84 820	0	85 646
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>390 279</b>	<b>0</b>	<b>391 104</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>158 073</b>	<b>0</b>	<b>142 376</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>64 721</b>	<b>0</b>	<b>98 536</b>
	Ebből: értékvesztés	18 209	0	28 109
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>2 521</b>	<b>0</b>	<b>20 279</b>
13,	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14,	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15,	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16,	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22 634	0	31 615
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	30 804
17,	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	40 024	0	128 736
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>62 658</b>	<b>0</b>	<b>160 351</b>
18,	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19,	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17 135	0	8 257
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20,	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
21,	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	8 808	0	5 680
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)</b>	<b>25 943</b>	<b>0</b>	<b>13 937</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>36 715</b>	<b>0</b>	<b>146 414</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>39 236</b>	<b>0</b>	<b>166 693</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 297</b>
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>423</b>	<b>0</b>	<b>4 913</b>
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>-423</b>	<b>0</b>	<b>-3 616</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>38 813</b>	<b>0</b>	<b>163 077</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>38 813</b>	<b>0</b>	<b>163 077</b>

## HATÁROZATI JAVASLATOK AZ 1-5. NAPIRENDI PONTOKHOZ

A 2011. évi magyar számviteli törvény szerinti éves beszámoló tervezetének főbb adatai:

- Mérleg főösszeg 2.508.767 ezer Forint.
- A Társaság jegyzett tőkéje 491.250 ezer Forint, a saját tőke 1.467.550 ezer Forint.
- Az értékesítés nettó árbevétele 4.173.865 ezer Forint, az anyag jellegű ráfordítások nagysága 3.577.228 ezer Forint.
- A Társaság adózott eredménye 163.077 ezer Forint.

Az Igazgatóság a 2011. évi eredményből részvényenként 11 forint, a részvények névértékére vetítve 11%-os osztalék kifizetésére tesz javaslatot. Az Alapszabály szerint a Társaság az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedés meghatározásakor a saját részvényre eső osztalékot nem veszi figyelembe.

### **1. Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Igazgatóság beszámolóját a Társaság 2011. évi gazdálkodásáról.”

### **2. Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja a könyvvizsgáló jelentését a Társaság 2011. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti éves beszámolójának vizsgálatáról.”

### **3. Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja a Felügyelő Bizottság jelentését a Társaság 2011. évi magyar számviteli szabályok szerinti éves beszámolójáról.”

### **4. Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Audit Bizottság jelentését 2011. évi magyar számviteli szabályok szerinti éves beszámolójáról.”

### **5. Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja a 2011. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti éves beszámoló mérlegét 2.508.767 ezer Forint mérlegfőösszeggel, valamint az eredmény kimutatást 163.077 ezer Forint adózás utáni eredménnyel.”

### **6. Határozati javaslat:**

„A közgyűlés jóváhagyja az eredményfelosztásra vonatkozó azon javaslatot, mely szerint a Társaság részvényenként 11 forint, a részvények névértékére vetítve 11%-os osztalékot fizet.”

## 6. napirendi pont

### **HATÁROZAT AZ IGAZGATÓSÁG ÁLTAL ELŐTERJESZTETT FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSRŐL**

## FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

### 1 Az Igazgatóság működésének ismertetése

Az Igazgatóság a Shopline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (korábbi nevén Bookline.hu Nyrt., a továbbiakban: „Shopline” vagy „Társaság”) ügyvezető szerve, amely képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét.

Az Igazgatóság szervezetét és működését az Alapszabály, valamint az Igazgatóság Ügyrendje szabályozza. Az Igazgatóság Ügyrendjének megállapítása az Igazgatóság hatáskörébe tartozik. Az Alapszabály elérhető a Társaság hivatalos honlapján ([www.bookline.hu](http://www.bookline.hu)).

Az Igazgatóság legalább három, legfeljebb kilenc tagból áll. Az Igazgatóság létszáma 2011. évben négy fő volt. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja a részvényesek vagy más személyek köréből. Az Igazgatóság tagjai közül egy fő, a Társaság vezérigazgatója a Társasággal folyamatosan munkaviszonyban állt (belső igazgatósági tag).

Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. A jogszabályok, az Alapszabály, illetve a Társaság közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.

Az Igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság Igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.

Az Igazgatóság ülését az általa meghatározott időközönként — de nem kevesebb, mint hat alkalommal egy évben, megközelítőleg egyenletes időközönként - kell megfelelően összehívni és lefolytatni, a Társaság székhelyén, vagy az Igazgatóság által meghatározott más helyen. A hatáskörébe utalt ügyeket szükség esetén írásos előterjesztések alapján tárgyalja. Döntéseit írásban, határozat formájában hozza meg.

A határozatképességhez az ülésen három (3) Igazgatósági tag jelenléte szükséges. Az Igazgatóság a határozatát a szavazatok egyszerű többségével hozza meg. Szavazategyenlőség esetén az Igazgatóság elnökének szavazata dönt.

Tekintettel a Gt. 243. § (3) bekezdésében foglaltakra, lehetőség van arra, hogy az Igazgatósági ülésen a tagok elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vegyenek részt. Ebben az esetben az igazgatósági ülésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével részt venni kívánó tagnak az ülést megelőzően legalább öt (5) nappal nyilatkoznia kell arról, ha az igazgatósági ülésen nem személyes jelenléttel kíván részt venni, valamint, hogy személyazonossága miként ellenőrizendő. Ebben az esetben is az igazgatósági ülésen elhangzottakat és a hozott határozatokat hiteles módon úgy kell rögzíteni, hogy az utóbb is ellenőrizhető legyen.

Az Igazgatóság elnöke vagy bármely két másik igazgatósági tag kérésére, a Gt. rendelkezéseinek megfelelően, az Igazgatóság ülés tartása nélkül, köröztetett levélben is hozhat határozatot.

Az Igazgatóság tagjai közül Elnököt választ. A Igazgatóság Elnökét - akadályoztatása esetén - másik igazgatósági tag helyettesítheti, akit a Igazgatóság Elnöke jelöl ki.

Az Igazgatóság feladat- és hatáskörét részletesen az Alapszabály, illetve az Igazgatóság Ügyrendje határozza meg. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely a Gt., vagy az alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.

## 2 Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment tagjai

### 2.1 Igazgatóság

A Társaság Igazgatóságát 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Starcz Ákos, elnök (belső igazgatósági tag, a Társaság vezérigazgatója)
- Lendvai Beáta
- Barabás Csaba Heinz
- Dr. Nemeslaki András

### 2.2 Felügyelő Bizottság

A Társaság Felügyelő Bizottságát 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Bagdi Szilvia, elnök
- Földvári Gábor
- Velkey Balázs Ferenc
- Módos Márton (2011. április 19. napjától)

### 2.3 A Társaság Audit Bizottságának tagjai:

A Társaság Audit Bizottságát 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Bagdi Szilvia, elnök
- Földvári Gábor
- Velkey Balázs Ferenc

### 2.4 A Társaság menedzsmentje

A Társaság menedzsmentjét 2011-ben az alábbi személyek alkották:

- Kereskedelmi Igazgató: Tóth Anikó (2011. április 30-ig)
- Gazdasági Igazgató: Kádár Tibor
- Ügyfélkapcsolati Igazgató: Fináczy Eszter
- Marketing Igazgató: Méth Barbara
- Informatikai igazgató: Szencz Balázs
- Logisztikai Igazgató: Szűcs Péter (2011. november 16-ig)  
Huszár Péter (2011. december 1-től, megbízottként)

A Társaság Igazgatósága 10/2011 (06.01.) IT határozatával 2011. június 3-tól a 2012-es üzleti év végéig magához rendelte a Társaság valamennyi kereskedelmi egységének operatív felügyeletét. A terület koordinációját, valamint a kereskedelmi szempontból kiemelten fontos időszakokra történő felkészülést kijelölt igazgatóság tagként Barabás Csaba Heinz irányította.

### 3 Az Igazgatóság 2011. évi tevékenységének bemutatása

Az Igazgatóság 2011-ben összesen hat ülést tartott, melyből egy a Felügyelő Bizottsággal és Audit Bizottsággal összevont ülés volt. Az ülések megtartása minden alkalommal szabályszerűen történt, ezeken a testület kivétel nélkül határozatképes volt.

Az Igazgatóság által 2011-ben tárgyalt témakörök közül az alábbiak emelendők ki:

- Az RP fejlesztés ütemezésének elfogadása
- Kereskedelmi igazgatóság új szervezeti felépítésének elfogadása
- Döntés a Shopline ernyőmárka bevezetéséről és annak időzítéséről
- Reklámügynökségi tender kiértékelése, ügynökség választás a karácsonyi kampányhoz

Az Igazgatóság negyedévente megtárgyalta a menedzsment beszámolóját a Társaság üzleti és pénzügyi helyzetéről, melynek keretében nyomon követte a Társaság működését, pénzügyi helyzetét.

Az Igazgatóság folyamatos kapcsolatot tartott fenn mind a Felügyelő Bizottsággal, mind pedig a menedzsmenttel. A Társaság vezérigazgatója minden igazgatósági ülésen jelen volt, ahol a Társaság működését érintő aktuális kérdésekről részletesen beszámolt.

A Felügyelő Bizottság tagjai minden esetben meghívást kaptak az Igazgatóság üléseire, ahol legalább egy felügyelő bizottsági tag rendszeresen részt vett és véleményét, javaslatait minden esetben kifejtette, így a tulajdonosi képviselet a Társaság irányítása során biztosított volt.

### 4 A Felügyelő Bizottság 2011. évi tevékenységének bemutatása

A Felügyelő Bizottság 2011-ben is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság működését, egy-egy tagja révén rendszeresen résztvett az Igazgatóság ülésein, megtárgyalta a menedzsment által a Felügyelő Bizottság ülésére beterjesztett negyedéves jelentéseket a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és az ügyvezetésről, amelyek részletesen tartalmazták a Társaság árbevételének alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót. Ezekon felül a Felügyelő Bizottság az éves rendes közgyűlés elé kerülő anyagokat is áttekintette. A Felügyelő Bizottság 2011-ben négy ülést tartott.

Az FB részletesen megtárgyalta a Belső Ellenőrzés különböző tárgykörökben végzett vizsgálatait. Bankcsoport Belső Ellenőre a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott munkaterv szerint végezte feladatait és azokról rendszeresen beszámolt a Felügyelő Bizottság ülésein.

Az FB munkakapcsolata az Igazgatósággal, a menedzsmenttel és a Társaság könyvvizsgálójával is megfelelő és eredményes volt. Az FB egy tagja meghívottként vett részt az igazgatósági üléseken, ahol az FB képviseletében lehetősége volt kifejtetni az álláspontját.

## 5 A könyvvizsgáló tevékenységei

A Társaság könyvvizsgálója a 2011. gazdasági évre az INTERAUDITOR NEUNER + HENZL Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.; Cg.01-09-063211; kamarai tagsági száma: 000171, könyvvizsgálói engedély száma: KE-0038/95/I) volt A könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy Móri Ferencné (lakcíme: 1163 Budapest, Somoskő u. 10.; anyja neve: Kovács Anna; könyvvizsgálói engedély száma: 003356).

A Könyvvizsgáló elvégezte az éves beszámoló könyvvizsgálatát, valamint közreműködött az RP rendszer új, elsősorban készletezetést támogató funkcióinak specifikálásánál a pénzügyi-számviteli megfeleléség biztosítása érdekében.

## 6 A Társaság közzétételi alapelvei

A Társaságnak minden bejelentési és közzétételi kötelezettségét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően, az előírt formában és határidőben teljesítenie kell. A Társaság biztosítja, hogy az információk közzététele során a tájékoztatás a valóságnak megfelelő legyen, egyértelmű és közérthető tájékoztatást valósítson meg, az üzleti titok védelme megfelelő legyen, a nyilvánosságra hozatal időzítésével elkerülhető legyen, hogy illetéktelenek az információkhoz idő előtt hozzáférhessenek, és így kizárható legyen az információkkal való visszaélés, továbbá a piaci szereplők, befektetők és részvényesek egy szabályozott és nyilvánosságra hozott eljárás keretében, azonos időben tájékozódhassanak a Társasággal kapcsolatos eseményekről.

A Társaság nyilvánosságra hozatali politikája az alábbi tényezők bemutatását kiemelten kezeli:

- a Társaság tevékenységének, gazdálkodásának eredménye;
- a Társaság működését, gazdálkodását befolyásoló kockázati tényezők;
- a Társaság vezető tisztségviselői, illetve az ügyvezetés tagjainak szakmai pályafutása és díjazásuk elvei;
- társaságirányítási gyakorlat;
- tulajdonosi struktúra.

A Társaság közleményeit a Budapesti Értéktőzsde hivatalos honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) és saját honlapján ([www.bookline.hu](http://www.bookline.hu)) teszi közzé.

## 7 A Társaság bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikája

A Társaság a a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény („Tpt.”) és a BÉT szabályzatai alapján alakította ki a Társaság Budapesti Értéktőzsdére bevezetett részvényei szempontjából bennfentesnek minősülő személyeknek a Társaság által kibocsátott értékpapírokkal való ügyletkötésére vonatkozó politikáját.

A szabályzat a Tpt.-vel összhangban meghatározza mind a bennfentes személyek, mind a bennfentes információk körét, és ezek alapján az alábbi tranzakciókat tekinti bennfentes kereskedelemnek, és ez által jogellenesnek:

- a) a bennfentes személy által bennfentes információ felhasználásával, a bennfentes információval érintett pénzügyi eszközre közvetlen vagy közvetett módon ügylet kötése, illetőleg ügylet kötésére adott megbízás;
- b) a bennfentes személy által a bennfentes információ továbbadása más személynek;
- c) a bennfentes személy által javaslatétel más személynek arra, hogy a bennfentes információval érintett pénzügyi eszközre ügyletet kössön;
- d) bármely személynek a fenti a)-c) pontban leírt cselekménye, amennyiben tudta vagy az adott helyzetben általában elvárható gondossággal eljárva tudnia kellett volna, hogy a felhasznált információ bennfentes információnak minősül.

A Társaság felhívja a figyelmet arra, hogy a bennfentes személyeknek nem csupán tartózkodniuk kell a bennfentes információ felhasználásától a saját javukra, de nem adhatnak semmilyen, a bennfentes információn alapuló ajánlatot, javaslatot, tippet stb. semmilyen külső személynek, aki ezt az információt azt követően felhasználná vagy felhasználhatná.

A bennfentes személyeknek, így az Igazgatóság, az FB és az ügyvezetés tagjainak illetőleg a Társaságnak a Tpt. értelmében bizonyos tranzakciók kapcsán haladéktalanul tájékoztatniuk kell a Felügyeletet és a nyilvánosságot. A vezető tisztségviselőknek a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben fel kell tüntetni.

A Társaságnál bennfentesnek minősülő személyekről és a bennfentes személyek számára követendő eljárásról külön szabályzat rendelkezik, amely a Társaság hivatalos honlapján érhető el.

## 8 A részvényesi jogok gyakorlásának módja, valamint a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok ismertetése

### 8.1 A részvényesi jogok gyakorlása módjának szabályai

Minden részvény feljogosítja a részvényt szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes azon részvények vonatkozásában, amelyekre az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesíti.

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni. A Társaság alapszabályának 20.5 pontja értelmében a közgyűlésen az a részvényes vehet részt, és szavazati jogát az gyakorolhatja, aki a közgyűlés napja előtti második (2.) tőzsdenapra, mint fordulónapra elrendelt tulajdonosi megfeleltetéssel a részvénykönyvbe bejegyzésre került, és így a 2012. március 1. napjától módosuló 2006. évi IV. törvény („Gt.”) rendelkezései értelmében nevét a közgyűlés napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza.

Azon részvényesek, akiknek a tulajdonosi mivolta nem a tulajdonosi megfeleltetés keretében került megállapításra, a fordulónapra vonatkozó tulajdonosi igazolással kérhetik részvénykönyvi bejegyzésüket. 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 részvényt megillető jogokat gyakorolja.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy (1) százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével - írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá az egyes napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság a részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc (8) nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az igazgatóságnak benyújtja. Az igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az – álláspontja szerint - a Társaság jelentős üzleti érdekét vagy üzleti titkát sértené.

A Társaság hirdetőményeit a Társaság honlapján ([www.bookline.hu](http://www.bookline.hu)) és a Budapesti Értéktőzsde Zrt. hivatalos honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) teszi közzé.

## 8.2 A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok összefoglalása

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A közgyűlést évente legalább egy alkalommal, legkésőbb a pénzügyi év lezárását követő év április 30. napjáig össze kell hívni (évi rendes közgyűlés). Ezen túlmenően a közgyűlés bármikor összehívható, ha a Társaság működése érdekében közgyűlési döntésre van szükség (rendkívüli közgyűlés). A közgyűlést a közgyűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően, a Társaság hirdetőményi helyein közzétett meghívó útján kell összehívni.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

Minden részvény feljogosítja a részvényest szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít, tehát a részvények névértékének minden száz forintja alapján egy szavazat gyakorolható.

A közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos részletes szabályokat az Alapszabály 16-21. pontjai tartalmazzák.

## NYILATKOZAT A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

A Shopline-webáruház Nyrt. az alábbi kérdőíves formában nyilatkozik arról, hogy saját társaságirányítási gyakorlata megfelel-e a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban közzétett javaslatoknak, nemleges válasz esetén rövid indoklással.

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Nem.(Nem volt ilyen észrevétel.)*

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

*Nem.(Nem volt ilyen észrevétel.)*

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

*Nem.(Nem volt ilyen észrevétel.)*

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

*Igen.*

**A 2.1.1** Az igazgatóság feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

*Igen.*

**A 2.3.1** Az igazgatóság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

*Igen.*

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen*

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

*Igen*

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

*Igen.*

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

*Nem, a társaság a Gt. rendelkezései és a BÉT ajánlása szerint jár el.*

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

*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.

*Nem volt ilyen ügylet.*

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

*Nem volt ilyen ügylet.*

**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 felkérését.

*Igen.*

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

*Nem, a BÉT ajánlásai szerint járt el a Társaság, de felügyelte ezek betartását.*

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

*Igen.*

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

*Igen. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai nem részesülnek külön javadalmazásban, a menedzsment javadalmazására, ösztönzési rendszerére vonatkozó alapelveket az igazgatóság kialakította.*

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

*Igen.*

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

*Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai nem részesülnek külön javadalmazásban.*

**A 2.7.2** Az igazgatóság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

*Igen*

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

*Igen*

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

*Nem, a menedzsment tagok nem részesülnek a szokásostól eltérő juttatásban.*

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

*A társaságnál nincs részvény alapú javadalmazás.*

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

*A társaságnál nincs részvény alapú javadalmazás*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

Az igazgatóság meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen, a folyamatokba épített kontrollok biztosítják ezeket.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Belső audit csoport a társaságnál nem működik. A belső ellenőr az audit bizottságnak rendszeresen beszámol.*

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

*Igen.*

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.  
*Igen.*

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

*Nem, a Társaság szervezetének nagysága belső audit terv készítését nem indokolja, de a belső ellenőr az audit bizottság, illetve igazgatóság által kijelölt feladatokat elvégzi.*

**A 2.8.9** Az igazgatóság elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.  
*Nem készült külön jelentés a részvényesek számára.*

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

*Nem, sem a Társaság szervezete, sem mérete nem indokolja.*

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

*Igen.*

**A 2.9.2** Az igazgatóság, 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.

*Nem volt ilyen megbízás.*

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

*Nem volt ilyen esemény.*

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

*Nem került sor ilyenre.*

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

*A társaság honlapján a felügyelő bizottság és audit bizottság összetételét, tagjainak rövid szakmai életrajzát nyilvánosságra hozta; az audit bizottság feladatkörét a társaság Alapszabálya tartalmazza, amely szintén megtekinthető a társaság honlapján.*

- A 3.2.1** Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.  
*Az audit bizottság a kockázatkezelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően felügyeli a kockázatkezelés és a folyamatokba épített belső kontrollok hatékonyságát, valamint a belső ellenőrzés tevékenységét.*
- 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.*
- A 3.2.4** Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.  
*Az audit bizottság a korábbi könyvvizsgáló megbízásának meghosszabbítására tett javaslatot.*
- A 3.3.1** A társaságnál jelölő bizottság működik.  
*Nem, az igazgatóság a látja el a jelölő bizottság feladatait.*
- A 3.3.2** A jelölő bizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.  
*Nem. A szervezet nagysága nem indokolta jelölő bizottság létrehozását, a feladatot az igazgatóság látta el.*
- A jelölő bizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.  
*Nem, a feladatot az igazgatóság a látta el.*
- A jelölő bizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.  
*Nem, a feladatot az igazgatóság a látta el.*
- A jelölő bizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság terjesztett elő.  
*Nem, a feladatot az igazgatóság a látta el.*
- A 3.4.1** A társaságnál javadalmazási bizottság működik.  
*Nem. Az igazgatóság látja el a javadalmazási bizottság feladatait.*
- A 3.4.2** A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.  
*Nem, a feladatot az igazgatóság látja el.*
- A 3.4.3** A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság hagyta jóvá.  
*Nem, a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el.*

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

*Az igazgatóság nem részesül javadalmazásban.*

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

*Nem. A társaságnál nincsenek ilyen jellegű juttatások.*

**A 3.4.4** A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

*Nem, a társaságnál a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el, az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan a vezérigazgató tesz javaslatot.*

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

*A javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el, amely áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.*

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

*Nem, mivel a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el.*

**A 3.4.7** A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

*Nem, a társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

**A 3.5.1** Az igazgatóság nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölő bizottság összevonásával kapcsolatban.

*A társaságnál sem javadalmazási, sem jelölő bizottság létrehozására nem került sor. Mindkét bizottság feladatait az igazgatóság látja el.*

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

*Igen. A társaság mérete nem indokolja külön jelölő és javadalmazási bizottság létrehozását, ezt az indoklást a közétett FT jelentés tartalmazza.*

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

*Igen.*

- A 4.1.2** Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.  
*Igen.*
- A 4.1.3** A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.  
*Igen.*
- A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.  
*Igen.*
- A 4.1.4** Az igazgatóság felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.  
*Igen.*
- A 4.1.5** A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.  
*Igen.*
- A 4.1.6** A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.  
*Igen.*
- A 4.1.8** Az igazgatóság 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.  
*Nem volt ilyen megbízás.*
- A 4.1.9** A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.  
*Igen.*
- A 4.1.10** A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság, menedzsment valamint az egyes tagok munkájának, értékelésekor figyelembe vett szempontokról.  
*Igen*
- A 4.1.11** A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.  
*Nem, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai nem részesülnek javadalmazásban.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

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

*Igen.*

**A 4.1.15** A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság tagjainak és a menedzsmentnek bármilyen harmadik féllel való olyan kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.

*Nem áll fenn ilyen kapcsolat.*

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem.

*Igen.*

**J 1.1.3** A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

*Nem. A befektetőkkel való kapcsolattartás a gazdasági igazgató feladatkörébe tartozik.*

**J 1.2.1** A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.

*Igen.*

**J 1.2.2** A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

*Igen.*

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

*Igen.*

- J 1.2.4** Az 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság a honlapján nyilvánosságra hozta.  
*Igen.*
- J 1.2.5** A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azon lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.  
*Igen.*
- J 1.2.6** A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.  
*2011 évben nem került sor a napirendi pontok kiegészítésére. A 2012. évi rendes közgyűlés kapcsán a napirendi pontok kiegészítésére tett részvényesi javaslatot a javaslat kézhezvételének napján a meghívó közzétételével megegyező módon közzétette.*
- J 1.2.7** A társaság által alkalmazott szavazási eljárás egyértelmű, világos és gyors meghatározását biztosította a tulajdonosok döntésének.  
*Igen.*
- J 1.2.11** A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.  
*Igen.*
- J 1.3.1** A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.  
*Igen.*
- J 1.3.2** Az igazgatóság és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.  
*Igen.*
- J 1.3.3** A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.  
*Igen.*
- J 1.3.4** A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.  
*Igen.*

- J 1.3.5** A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.  
*Nem merült fel ilyen kérdés.*
- J 1.3.6** A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.  
*Igen.*
- J 1.3.7** A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.  
*Nem, a közgyűlési határozatokat a társaság saját, valamint a BÉT honlapján közzéteszi.*
- J 1.3.11** Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.  
*Igen.*
- J 1.3.12** A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.  
*Igen.*
- J 1.4.1** A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.  
*A társaság részvényesei számára osztalékfizetésre nem került sor.*
- J 1.4.2** A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.  
*A társaság részvényeire vonatkozólag felvásárlási ajánlat nem volt, ezzel kapcsolatos irányelveket a társaság nem dolgozott ki.*
- J 2.1.2** Az igazgatóság ügyrendje tartalmazza az igazgatóság felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság működését érintő kérdéseket.  
*Igen.*
- 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.*

- J 2.3.2** A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseikhez.  
*Igen.*
- J 2.3.3** Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.  
*A nem testületi tagok szükség szerint, eseti meghívást kapnak a testületi ülésekre. Az ügyrend nem tartalmaz erre vonatkozó külön rendelkezést.*
- J 2.4.1** Az igazgatóság tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.  
*Igen.*
- J 2.4.2** A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.  
*Igen.*
- J 2.4.3** A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.  
*Igen.*
- J 2.5.2** Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.  
*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 objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.  
*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.*
- J 2.7.5** Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.  
*Igen (csak a menedzsment részesül javadalmazásban).*
- J 2.7.6** A társaság a felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.  
*A felügyelőbizottság tagjai nem részesülnek javadalmazásban.*

- J 2.8.2** Az igazgatóság a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.  
*Igen.*
- J 2.8.10** A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.  
*Igen.*
- J 2.8.12** A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.  
*Nem.*
- J 2.9.1** Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.  
*Nem.*
- J 2.9.4** Az igazgatóság a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.  
*Igen.*
- J 2.9.5** A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.  
*Igen.*
- J 3.1.2** Az audit bizottság, jelölő bizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.  
*A felügyelő bizottság és az audit bizottság üléseiről az igazgatóság rendszeres tájékoztatást kap. Jelölő bizottság és javadalmazási bizottság a társaságnál nem működik.*
- J 3.1.4** A társaság bizottságai olyan tagokból állnak, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.  
*Igen.*
- J 3.1.5** A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.  
*Igen.*

- J 3.2.2** Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.  
*Igen.*
- J 3.3.3** A jelölő bizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság elnöke számára az igazgatóság működéséről, illetve az igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.  
*A társaságnál nem működik jelölő bizottság.*
- J 3.3.4** A jelölő bizottság tagjainak többsége független.  
*A társaságnál nem működik jelölő bizottság.*
- J 3.3.5** A jelölő bizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.  
*A társaságnál nem működik jelölő bizottság.*
- J 3.4.5** A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.  
*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*
- J 3.4.6** A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság nem-operatív tagjaiból áll.  
*A társaságnál nem működik jelölő bizottság.*
- J 4.1.4** A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4. pontban foglaltakra kiterjednek.  
*Igen.*
- Az igazgatóság a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.  
*Nem.*
- J 4.1.7** A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.  
*Nem, a társaság a magyar számviteli szabályok szerint készíti éves beszámolóját.*
- J 4.1.16** A társaság angol nyelven is elkészíti, és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.  
*Nem, azt a társaság tulajdonosi szerkezete nem indokolja.*

Budapest, 2012. április 5.

#### **Határozati javaslat:**

**„A közgyűlés elfogadja az Igazgatóság 2011. üzleti évre vonatkozó felelős társaságirányítási jelentését.”**

## 7. napirendi pont

**ALAPSZABÁLY MÓDOSÍTÁSA (ALAPSZABÁLY BEVEZETŐ RÉSZÉ, V/11.1.2,  
VI/13.2, IX/20.1, IX/20.5, X/24.2, X/24.5, X/25.1, XIV/32.1,  
XIV/32.2, XVII/38, XVIII/39.5 PONTJAI)**

A napirendi pontban megjelölt alapszabály módosítások többségét a Gt. 2012. év során hatályba lépő módosításai indokolják, pár esetben pontosításról van szó. Az egyes pontokban a módosuló szövegrészt illetőleg a kiegészítést aláhúzással jelöljük.

Az Alapszabály bevezető része utolsó bekezdésének módosításának célja az Alapszabály egységes szerkezetbe foglalt minőségének feltüntetése, valamint a közgyűlési határozatok feltüntetésének megszüntetése.

#### **Határozati javaslat:**

**„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály bevezető része utolsó bekezdésének módosítását a következők szerint: „A Társaság közgyűlése a Társaság gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.), valamint a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) rendelkezései alapján készült Alapszabályát az alábbiak szerint módosította:”**

Az Alapszabály V/11.1.2 pontjának módosítását a Gt. 221. § (1) bekezdésének 2012. január 1. napjával történő módosulása teszi szükségessé, így az Alapszabály ezen pontja egy új bekezdéssel bővül.

#### **Határozati javaslat:**

**„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály V/11.1.2 pontjának módosítását a következők szerint: „A Gt. 221. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az Alapszabály lehetővé teszi, hogy a Társaság két, egymást követő számviteli törvény szerinti beszámoló közötti időszakban a részvényesek részére osztalékelőleget fizessen, ha:**

- a.) a számviteli törvény szerint készített közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik az osztalékelőleg fizetéséhez szükséges fedezettel azzal, hogy a kifizetés nem haladhatja meg az utolsó éves beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a számviteli törvényben foglaltak alapján megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét, és a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje a kifizetés következtében nem csökkenhet az alaptőke összege alá, továbbá
- b.) a részvényesek vállalják az osztalékelőleg visszafizetését, amennyiben utóbb, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló alapján megállapítható, hogy az osztalékfizetésre nem lenne jogszabályi lehetőség.

**Az osztalékelőleg fizetése során a közbenső mérlegben foglaltakat a közbenső mérleg fordulónapiját követő hat hónapon belül lehet figyelembe venni. Osztalékelőleg a mérleg fordulónapiját követő hat hónapon belül a számviteli törvény szerinti beszámoló alapján is fizethető.**

Az Alapszabály felhatalmazza az igazgatóságot, hogy az osztalékelőleg kifizetéséről rendelkező határozatot – a felügyelő bizottság előzetes jóváhagyása mellett – saját hatáskörében hozza meg.

Az osztalékelőleg kifizetéséről, annak helyéről és idejéről az igazgatóság hirdetményt tesz közzé, és az esetleges visszafizetés kötelezettségéről a részvényesek az osztalékelőleg átvételét megelőzően, teljes bizonyító erejű magánokiratban nyilatkoznak.

Az osztalékelőleg fizetésének mértékéről, valamint az osztalékelőleg fizetésének kezdő napjáról rendelkező igazgatósági határozaton alapuló közlemény első megjelenése, és az osztalékelőleg kifizetésének kezdő időpontja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie.”

Az Alapszabály VI/13.2 pontjának kiegészítését a Gt. 202. § (12) bekezdésének 2012. március 1. napjával történő módosulása teszi szükségessé.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály VI/13.2 pontjának kiegészítését a következők szerint: „A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről az igazgatóságtól másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthez.

**A részvénykönyvbe történő betekintés lehetőségét a részvénykönyv-vezető székhelyén vagy központi ügyintézésének helyén - amennyiben az külföldön található, a társaság székhelyén vagy magyarországi központi ügyintézésének helyén - munkaidőben folyamatosan biztosítani kell.”**

Az Alapszabály 20.1 pontjában foglaltak pontosításra kerülnek.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály IX/20.1 pontjának módosítását a következők szerint: „A közgyűlésen a részvényesek, az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló vehetnek részt.”

Az Alapszabály IX/20.5 pontjának módosítását, pontosítását a Gt. 304. § (3) bekezdésének 2012. március 1. napjával történő módosulása teszi szükségessé.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály IX/20.5 pontjának módosítását a következők szerint: **„A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 óráig a részvénykönyv tartalmazza.** Ennek érdekében az igazgatóság a KELER Zrt.-től a közgyűlést megelőzően, a Gt. szerint tulajdonosi megfeleltetést kér. Azon részvényesek esetében, akiknek tulajdonosi mivolta a tulajdonosi megfeleltetés alapján megállapításra került, a közgyűlési jogok gyakorlásához nincs szükség az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolásra. Azon részvényesek, akiknek a tulajdonosi mivolta nem a tulajdonosi megfeleltetés keretében került megállapításra, a fordulónapra vonatkozó tulajdonosi igazolással kérhetik részvénykönyvi bejegyzésüket. A részvénykönyv lezárásának napja a közgyűlés napja előtti második munkanapon 18 óra, amely napra - a tulajdonosi megfeleltetés alapján - a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, és a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi. A részvénykönyv vezetője úgy köteles eljárni, hogy minden törölt adat megállapítható legyen. A közgyűlésen tagsági jogainak gyakorlásából nem zárható ki az, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa.”

Az Alapszabály X/24.2 pontjának kiegészítésére részvényesi indítvány alapján, a Gt. megengedő rendelkezésére tekintettel kerül sor.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály X/24.2 pontjának kiegészítését az alábbi mondattal: „Az Alapszabály – a Gt. 18. § (3) bek. alapján – felhatalmazza az Igazgatóságot, hogy módosítsa a társaság alapszabályát a társaság cégnevét, székhelyét, telephelyeit és fióktelepeit, valamint a főtevékenység kivételével a társaság tevékenységi köreit illetően.”

Az Alapszabály X/24.5 pontjának pontosítására a Gt. hatályos szövege alapján kerül sor.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály X/24.5 pontjának módosítását az alábbiak szerint: „A részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése az igazgatóság feladata. Az igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámolóinak, és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a közgyűlés napirendjén szereplő ügyekre vonatkozó előterjesztések összefoglalóját, és a határozati javaslatokat, a közgyűlést megelőzően legalább 21 nappal hirdetményi úton nyilvánosságra hozza.”

Az Alapszabály IX/25.1 pontja első bekezdése utolsó mondatának kiegészítését a Gt. 30. § (3) bekezdésének 2012. március 1. napjával történő módosulása teszi szükségessé.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály X/25.1 pontja első bekezdése utolsó mondata a következők szerint módosul: „Külön törvény e követelmény felróható megszegése esetére – ha a gazdasági társaság fizetéképtelenné vált vagy külön jogszabály szerint, a fizetéképtelenség vizsgálata nélkül, jogutód nélkül megszüntették – előírhatja a vezető tisztségviselők hitelezőkkel szembeni helytállási kötelezettségét.”

Az Alapszabály XIV/32.1 pontjának kiegészítését a Gt. 311. § (2) bekezdésének 2012. január 1. napjával történő módosulása teszi szükségessé, mely szerint egy új mondattal bővül az Alapszabály ezen pontja.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály XIV/32.1 pontjának kiegészítését a következők szerint: „Az audit bizottság legalább egy tagjának számviteli és/vagy könyvvizsgálói szakképzettséggel kell rendelkeznie.”

Az Alapszabály XIV/32.2 pontjának módosítását a Gt. 311. § (3)-(4) bekezdésének 2012. január 1. napjával történő módosulása teszi szükségessé.

#### **Határozati javaslat:**

A közgyűlés elfogadja az Alapszabály XIV/32.2 pontjának módosítását a következők szerint: „Az audit bizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért, amelynek érdekében hatáskörébe tartozik:

- a.) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b.) a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése;**
- c.) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- d.) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése és az Alapszabály felhatalmazása alapján a Társaság képviseletében a szerződés aláírása;**
- e.) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a részvénytársaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint – szükség esetén – a felügyelő bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- f.) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;
- g.) a felügyelő bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, valamint
- h.) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának a figyelemmel kísérése.”**

Az Alapszabály XVII/38. pontjának módosítására a társaság névváltoztatásához kapcsolódóan a saját honlap – mint hirdetményi hely – megnevezésének változása teszi szükségessé.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály XVII/38 pontja első bekezdésének módosítását a következők szerint: „A Társaság hirdetményi helyei: a Társaság honlapja (<http://corporate.shopline.hu>) és a Budapesti Értéktőzsde Zrt. hivatalos honlapja ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)).”

Az Alapszabály XVIII/39.5 pontjának módosítását a Gt. 68. § (4) bekezdésének 2012. március 1. napjával történő módosulása teszi szükségessé.

#### **Határozati javaslat:**

„A közgyűlés elfogadja az Alapszabály XVIII/39.5 pontjának módosítását a következők szerint: „A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén - a felszámolási eljárás, valamint a kényszertörlési eljárás esetét kivéve - végelszámolásnak van helye.”

## 8. napirendi pont

### **VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK MEGVÁLASZTÁSA ILLETVE MEGBÍZATÁSÁNAK MEGERŐSÍTÉSE**

2012 márciusában lemondott az Igazgatóság egyik tagja. Helyére az igazgatóság Molnár Dániel urat javasolja megválasztani.

**Molnár Dániel** Startup specialista, a Carnation interaktív ügynökség, a Coedu e-learning, és a Digital Natives fejlesztő cégek társalapítója. Szakterületei az adatközpontú ügyfélelemzés, piackutatás, oktatási tartalmak fejlesztések és közösségi média tanácsadás. Jelenleg metaadat kezeléssel, ajánlórendszerekkel, nemzetközi PR-rel, infografikákkal és Python eszközökkel foglalkozik. Eddigi szakmai pályafutása:

1998 - 2010	Tyrell Hungary, ügyvezető, partner
1998 - 2001	Carnation Internet Consulting Zrt., vezető tanácsadó, partner
2001 - 2008	Mimóza Kommunikációs Stúdió Kft., tanácsadó (e-learning, új média, kormányzat)
2002 - 2006	Coedu Távoktatási Kft., üzletág-vezető
2006 - 2008	Digital Natives Kft., vezető tanácsadó, partner
2009 - 2010	Kirowski Zrt., vezető tanácsadó (online banking, közösségi média)
2010 -	3G Multimedia Kft., adat és PR vezető
2011 -	Meracus Consulting, ügyvezető, partner

Az új igazgatósági tag megválasztásán túl az igazgatóság javasolja a közgyűlés számára, hogy erősítse meg a vezető tisztségviselők megbízatását.

#### **Határozati javaslatok:**

„A közgyűlés megválasztja Molnár Dánielt (anyja neve: Puskás Mária; lakcíme: 2141 Kistarcsa, Arany János u. 46.; szül.: ..... ) a Társaság igazgatóságának tagjává, 2012. április 27.-napjától kezdődően 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra. Molnár Dániel cégjegyzési és cégképviseleti joga a többi igazgatósági tagéval együttes.”

„A közgyűlés megerősíti Starcz Ákos (anyja neve: Hegyháti Erzsébet; lakcíme: 1032 Budapest, Bécsi út 229.; szül.: ..... ) megbízatását a Társaság igazgatóságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra. Starcz Ákos cégjegyzési és cégképviseleti joga önálló.”

„A közgyűlés megerősíti Lendvai Beáta (anyja neve: Kiss Mária; lakcíme: 1066 Budapest, Zichy J. u. 34. 2/23.; szül.: ..... ) megbízatását a Társaság igazgatóságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra. Lendvai Beáta cégjegyzési és cégképviseleti joga a többi igazgatósági tagéval együttes.”

„A közgyűlés megerősíti Barabás Csaba Heinz (anyja neve: Tóth Mária, lakcíme: 1163 Budapest, Döbröce u. 22.; szül.: ..... ) megbízatását a Társaság igazgatóságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra. Barabás Csaba Heinz cégjegyzési és cégképviseleti joga együttes.”

„A közgyűlés megerősíti Honi-Bagdi Szilvia (anyja neve: Nagy Eszter; lakcíme: 1085 Budapest, József krt. 81.; szül.: ..... ) megbízatását a Társaság felügyelő bizottságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra.”

„A közgyűlés megerősíti Földvári Gábor (anyja neve: Balogh Mária; lakcíme: 1025 Budapest, Vöröstorony u. 9.1.1.; szül.: ..... ) megbízását a Társaság felügyelő bizottságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra.”

„A közgyűlés megerősíti Velkey Balázs (anyja neve: Mészáros Klára; lakcíme: 3530 Miskolc, Tulipán u. 15.; szül.: ..... ) megbízását a Társaság felügyelő bizottságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra.”

„A közgyűlés megerősíti Módos Márton (anyja neve: Baranyai Ágnes; lakcíme: 1022 Budapest, Bimbó út 3.; szül.: ..... ) megbízását a Társaság felügyelő bizottságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra.”

„A közgyűlés megerősíti Honi-Bagdi Szilvia (anyja neve: Nagy Eszter; lakcíme: 1085 Budapest, József krt. 81.; szül.: ..... ) megbízását a Társaság auditbizottságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra.”

„A közgyűlés megerősíti Földvári Gábor (anyja neve: Balogh Mária; lakcíme: 1025 Budapest, Vöröstorony u. 9.1.1.; szül.: ..... ) megbízását a Társaság auditbizottságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra.”

„A közgyűlés megerősíti Velkey Balázs (anyja neve: Mészáros Klára; lakcíme: 3530 Miskolc, Tulipán u. 15.; szül.: ..... ) megbízását a Társaság auditbizottságában betöltött tisztségében, 2016. április 19. napjáig tartó határozott időtartamra.”

## 9. napirendi pont

**A TÁRSASÁG KÖNYVVIZSGÁLÓJÁNAK MEGVÁLASZTÁSA, A  
KÖNYVVIZSGÁLATÉRT FELELŐS KIJELÖLT SZEMÉLY ELFOGADÁSA, A  
KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA**

Az Igazgatóság – az Audit Bizottsággal egyetértésben – javasolja a közgyűlésnek, hogy az **INTERAUDITOR NEUNER + HENZL Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság** (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.; Cg.01-09-063211; kamarai tagsági száma: 000171, könyvvizsgálói engedély száma: KE-0038/95/I) könyvvizsgálót további egy évre válassza meg a Társaság könyvvizsgálójává. A könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy az igazgatóság javaslata értelmében Juhász Katalin (lakcíme: 1114 Budapest, Fadrusz u. 29. III. em. 1.; könyvvizsgálói engedély száma: 003503; pénzügyi intézményi minősítés száma: E-003503/94).

Az Igazgatóság – az Audit Bizottsággal egyetértésben – javasolja, hogy a könyvvizsgáló díjazása a 2012. üzleti évben 2.750.000,- Ft + ÁFA összeg legyen.

### Határozati javaslat:

A közgyűlés megválasztja az **INTERAUDITOR NEUNER + HENZL Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság** (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.; Cg.01-09-063211; kamarai tagsági száma: 000171, könyvvizsgálói engedély száma: KE-0038/95/I) könyvvizsgálót a Társaság könyvvizsgálójává a 2012. pénzügyi évre vonatkozólag. A könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy az igazgatóság javaslata értelmében Juhász Katalin (lakcíme: 1114 Budapest, Fadrusz u. 29. III. em. 1.; könyvvizsgálói engedély száma: 003503; pénzügyi intézményi minősítés száma: E-003503/94).A könyvvizsgáló díjazása a 2011. üzleti évben 2.750.000,- Ft + ÁFA összeg.”

## 10. napirendi pont

### FELHATALMAZÁS SAJÁT RÉSZVÉNY VÁSÁRLÁSRA

**Határozati javaslat:**

„A közgyűlés felhatalmazza az Igazgatóságot saját részvény vásárlására. A felhatalmazás értelmében az Igazgatóság határozhat a Társaság által kibocsátott 100,- Ft névértékű, „A” sorozatú, névre szóló törzsrészvény Társaság által történő megvásárlásáról. A részvényenkénti legalacsonyabb vételár 1,- Ft, azaz Egy forint, a legmagasabb vételár pedig 900,- Ft, azaz Kilencszáz forint. A felhatalmazás a 2013. évi rendes közgyűlés napjáig, de legkésőbb 2013.04.30. napjáig terjedő határozott időtartamra szól. A felhatalmazás alapján a Társaság által megszerzett saját részvények maximális értéke az alaptőke 20%-áig terjedhet, vagyis az alapján a Társaság legfeljebb összesen 982.500 darab részvényt vásárolhat.”

## 11. napirendi pont

### EGYEBEK