



**TVK Nyrt.**

A MOL-CSOPORT TAGJA

## **KÖZGYŰLÉSI DOKUMENTUMOK**

### **A TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

#### **2015. ÁPRILIS 14-ÉN TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE**

Közgyűlés időpontja: **2015. április 14. 11.00 óra**

Közgyűlés helyszíne: **A MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő  
Részvénytársaság székhelyén  
(1117 Budapest, Október huszonharmadika u.18.)**

## **Tisztelt Részvényesünk!**

A TVK Nyrt. Igazgatósága 2015. április 14-én 11 órára hívta össze a társaság évi rendes közgyűlését, amelynek napirendjét az Alapszabályban meghatározott módon közzétett hirdetmény tartalmazza. A közgyűlési hirdetmény 2015. március 13-án jelent meg a Budapesti Értéktőzsde és a Londoni Értéktőzsde honlapjain, a Magyar Nemzeti Bank által működtetett Tőkepiaci közzétételek honlapon, valamint a Társaság honlapján.

### **TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGÁNAK**

#### **HIRDETMÉNYE**

#### **A TÁRSASÁG 2015. ÉVI RENDES KÖZGYŰLÉSE ÖSSZEHÍVÁSÁRÓL**

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

**2015. évi rendes közgyűlését**  
**2015. április 14-én (kedd) délelőtt 11.00 órakor tartja**  
**a MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
**székhelyén**  
**(1117 Budapest, Október huszonharmadika utca 18.).**

**Az Igazgatóság a közgyűlést az alábbi napirenddel hívja össze:**

1. A 2014-as üzleti év lezárása:

- Az Igazgatóság jelentése a Társaság előző üzleti évben kifejtett tevékenységéről.
- Az Igazgatóság beszámolója a számviteli törvény szerinti éves beszámolókról [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentés és indítványa a nyereség felosztására, valamint az osztalék megállapítására.
- A Könyvvizsgáló jelentése a számviteli törvény szerinti 2014. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról.
- A Felügyelő Bizottság jelentése a számviteli törvény szerinti éves beszámolókról [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentésről, valamint véleménye az Igazgatóság nyereség felosztására, valamint az osztalék mértékére tett indítványáról, valamint a közgyűlés elé kerülő igazgatósági előterjesztésekre vonatkozó álláspontjáról.
- A számviteli törvény szerinti éves beszámolók [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti

jelentés megvitatása, elfogadása, a nyereség felosztás és az osztalék megállapítás kérdésében való határozathozatal.

– Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról.

2. Könyvvizsgáló választása, 2015. évi díjazásának megállapítása, valamint a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek meghatározása.
3. Döntés a vezető tisztségviselő részére – a Társaság Alapszabályának 13.2 pontja szerint – adható felmentvény tárgyában.
4. Igazgatósági tagok visszahívása, választása és díjazásuk megállapítása
5. Felügyelőbizottsági tagok és az Audit Bizottság tagjainak visszahívása, választása és díjazásuk megállapítása
6. Az Igazgatóság – Ptk. 3:223. § (4) bekezdése szerinti – tájékoztatója a 2014. évi rendes közgyűlést követően eszközölt saját részvény szerzésekről.
7. Az Alapszabály módosítása

A közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jogot a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül azok a részvényesek gyakorolhatják, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

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

Amennyiben a közgyűlés **nem határozatképes**, az Igazgatóság a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlést 2015. április 28. (kedd) 11.00 órára, azonos napirenddel és azonos helyszínre – a Ptk. 3:275 § (1) bekezdését figyelembe véve – ezúton hívja össze. A megismételt közgyűlésen való részvételi jogosultság feltételei megegyeznek az eredeti közgyűlés részvételi feltételeivel. A megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelent részvényesek számára tekintet nélkül határozatképes.

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

#### **A közgyűlésen való részvétel és a szavazati jog gyakorlásának feltételei:**

A tulajdonosi megfeleltetéssel történő részvénykönyvi bejegyzésnél a Társaság alapszabályának, valamint a vonatkozó törvényi rendelkezéseknek kell megfelelni. A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a részvénykönyv vezetője – a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatok alapján – 2015. április 10-én a részvénykönyvbe bejegyzi.

Az Igazgatóság utasítására a részvénykönyv vezetője **a részvénykönyvet 2015. április 10-én lezárja**, és abba a közgyűlés berekesztését követő napig nem teljesít bejegyzési kérelmet. **A tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja 2015. április 7.** A vonatkozó törvényi rendelkezéseknek megfelelően a közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására (a közgyűlésen való részvételre, a törvényben megszabott keretek közötti felvilágosítás kérésére, észrevétel és indítvány tételére, valamint a szavazati jog gyakorlására) az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza. A részvénytulajdonosok részvénykönyvi bejegyzéséről az értékpapír-számlavezetők a részvényes megbízása alapján kötelesek gondoskodni. Az értékpapír-számlavezetőknek adott megbízás határidejéről az értékpapír-számlavezetők adnak felvilágosítást a részvénytulajdonosoknak.

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

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

A közgyűlésen minden részvényes személyesen, illetve a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény előírásainak megfelelő képviselő, valamint a Tőkepiacról szóló módosított 2001. évi CXX. törvény előírásainak megfelelő részvényesi meghatalmazott útján vehet részt.

A részvényes a közgyűlési jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Amennyiben törvény másként nem rendelkezik, nem lehet képviselő az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság tagja, és a könyvvizsgáló. A meghatalmazást közokirat, teljes bizonyító magánokirat vagy a társaság által megküldött formanyomtatvány formájában kell a társasághoz benyújtani.

Amennyiben a részvényes az Alapszabály 16.2. pontjában meghatározott formanyomtatványon kíván képviseleti meghatalmazást adni, erre vonatkozó kérését legkésőbb 2015. április 8. napjáig kell jeleznie a TVK Nyrt. részére írásban (postacím: 3581 Tiszaújváros, Pf: 20.) vagy e-mailben a [reszvenyiroda@tvk.hu](mailto:reszvenyiroda@tvk.hu) címre. A kérésnek tartalmaznia kell a részvényes pontos nevét és címét (posta vagy e-mail), amelyre a formanyomtatvány megküldhető részére.

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

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

A meghatalmazást (a formanyomtatványon adott meghatalmazás kivételével) legkésőbb a közgyűlés megkezdése előtt a regisztráció alkalmával kell az Alapszabály szerint letétbe helyezni. A formanyomtatványon adott meghatalmazásnak a Társaság részére legkésőbb 2015. április 13. napjáig a Társaság székhelyére (3581 Tiszaújváros, TVK Ipartelep, TVK Központi Irodaház, 136. számú épület, 2119/3. hrsz.; postacím: 3581 Tiszaújváros, Pf: 20.) meg kell érkeznie.

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

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

A külföldi jog alapján kiállított letéti igazolás („GDR”) tulajdonosok esetében a képviseleti jogokat a The Bank of New York Mellon jogosult gyakorolni, a részvényesektől – a közgyűlési határozati javaslatokra vonatkozóan – kapott meghatalmazás alapján. A képviseleti jog gyakorlásával kapcsolatos részletes eljárási szabályokról a The Bank of New York Mellon munkatársa ad tájékoztatást a GDR-tulajdonosok részére (Mr. Slawek Soltowski, The Bank of New York Mellon, Depository Receipts Division, 101 Barclay Street, 22nd Floor, West New York, NY 10286 USA, fax: 00 1/212/ 571-3050, telefon: 00 1/212/ 815-3503, E-mail: slawek.soltowski@bnymellon.com).

A részvényesi (képviseleti) jogosultság igazolása a közgyűlés helyszínén és napján 9.45 és 10.30 óra között történik. A regisztrálás további feltétele, hogy a részvényes vagy meghatalmazottja személyazonosságát érvényes személyi igazolvány, gépjármű vezetői engedély vagy útlevél, külföldi állampolgár esetében érvényes útlevél bemutatásával igazolja. Képviselő eljárása esetén a szabályszerű meghatalmazás átadása is szükséges.

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

A hirdetménnyel összefüggésben és a részvénykönyvi bejegyzés fennállásával kapcsolatban a Társaság befektetői kapcsolattartója munkanapokon 10.00-16.00 óráig ad felvilágosítást (telefon: +36-1-4641316, e-mail: [reszvenyiroda@tvk.hu](mailto:reszvenyiroda@tvk.hu)).

A közgyűlés magyar nyelven folyik.

A közgyűlési hirdetmény magyar és angol nyelven került közzétételre, amelyek közül a magyar nyelvű hirdetmény az irányadó.

Tiszaújváros, 2015. március 13.

**Tiszai Vegyi Kombinát**  
**Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
**Igazgatósága**

**A közgyűlés összehívásának időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítések**

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2015. március 13-án:

Részvénytípus	ISIN kód	Névérték (Ft/darab)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
„A” sorozat	HU0000073119	1.010	24.290.843	24.533.751.430
Alaptőke nagysága	-	-	-	24.533.751.430

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2015. március 13-án:

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám	Szavazati jogra jogosító részvények	Részvényenkénti szavazati jog	Összes szavazati jog	Saját részvények száma
„A” sorozat	24.290.843	24.290.843	1,01	24.533.751	0

## **KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉSEK**

### **A TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

#### **2015. ÁPRILIS 14-ÉN TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE**

## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2014. üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

***Az Igazgatóság jelentése a Társaság 2014. évi üzleti évben kifejtett tevékenységéről, a Számviteli törvény szerinti 2014. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóknak (anyavállalati és a nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerinti összevont /konszolidált/ beszámoló), továbbá a kapcsolódó üzleti jelentéseknek, és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése.***

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a Közgyűlési Dokumentumokhoz az alábbi jelentéseket csatoltuk: a TVK Nyrt. 2014. évi Éves Beszámolója, illetve Konszolidált Éves Beszámolója, valamint a kapcsolódó Üzleti Jelentések. Az Igazgatóság Jelentése a Társaság 2014. évben kifejtett tevékenységéről a Közgyűlésen fog elhangzani.



**TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG****Mérlegének Eszköz oldala a 2014. december 31-én végződő évre**

(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: 10725759-2016-114-05

Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>111.582</b>	<b>128.625</b>
<b>A/I</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>2.081</b>	<b>1.804</b>
A/I/1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A/I/2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A/I/3	Vagyoni értékű jogok	0	0
A/I/4	Szellemi termékek	2.081	1.804
A/I/5	Üzleti vagy cégérték	0	0
A/I/6	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
A/I/7	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
<b>A/II</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>107.284</b>	<b>124.624</b>
A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	26.315	26.076
A/II/2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	64.646	59.978
A/II/3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3.968	3.993
A/II/4	Tenyészállatok	0	0
A/II/5	Beruházások, felújítások	8.212	32.716
A/II/6	Beruházásokra adott előlegek	4.143	1.861
A/II/7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>A/III</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>2.217</b>	<b>2.197</b>
A/III/1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2.217	2.197
A/III/2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
A/III/3	Egyéb tartós részesedés	0	0
A/III/4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A/III/5	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
A/III/6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
A/III/7	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0

**TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**Mérlegének Eszköz oldala a 2014. december 31-én végződő évre**

(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statistikai számjel: 10725759-2016-114-05

Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>B</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>91.784</b>	<b>76.923</b>
<b>B/I</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>15.638</b>	<b>15.614</b>
B/I/1	Anyagok	6.408	5.878
B/I/2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	1.039	893
B/I/3	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
B/I/4	Késztermékek	8.087	7.057
B/I/5	Áruk	37	1.385
B/I/6	Készletekre adott előlegek	67	401
<b>B/II</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>70.188</b>	<b>56.950</b>
B/II/1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	42.388	44.933
B/II/2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	11.398	9.747
B/II/3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B/II/4	Váltókövetelések	0	0
B/II/5	Egyéb követelések	16.402	2.270
<b>B/III</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B/III/1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
B/III/2	Egyéb részesedés	0	0
B/III/3	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
B/III/4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
<b>B/IV</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>5.958</b>	<b>4.359</b>
B/IV/1	Pénztár, csekkek	0	0
B/IV/2	Bankbetétek	5.958	4.359
<b>C</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>84</b>	<b>226</b>
C/1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	39	180
C/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	45	46
C/3	Halasztott ráfordítások	0	0
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>203.450</b>	<b>205.774</b>

**TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG****Mérlegének Forrás oldala a 2014. december 31-én végződő évre**

(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statistikai számjel: 10725759-2016-114-05

Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>D</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>109.714</b>	<b>139.788</b>
D/I	Jegyzett tőke	24.534	24.534
	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
D/II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D/III	Tőketartalék	4.624	4.624
D/IV	Eredménytartalék	80.556	80.556
D/V	Lekötött tartalék	0	0
D/VI	Értékelési tartalék	0	0
D/VII	Mérleg szerinti eredmény	0	30.074
<b>E</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>2.609</b>	<b>4.242</b>
E/1	Céltartalék várható kötelezettségekre	2.609	4.242
E/2	Céltartalék jövőbeni költségekre	0	0
E/3	Egyéb céltartalék	0	0
<b>F</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>87.962</b>	<b>57.841</b>
<b>F/I</b>	<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F/I/1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F/I/2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/I/3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0

**TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG****Mérlegének Forrás oldala a 2014. december 31-én végződő évre**

(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: 10725759-2016-114-05

Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>F/II</b>	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>24.050</b>	<b>7.242</b>
F/II/1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
F/II/2	Átváltoztatható kötvények	0	0
F/II/3	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
F/II/4	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
F/II/5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	2.375	6.297
F/II/6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	21.675	945
F/II/7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/II/8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
<b>F/III</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>63.912</b>	<b>50.599</b>
F/III/1	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
F/III/2	Rövid lejáratú hitelek	6.091	1.889
F/III/3	Vevőktől kapott előlegek	145	186
F/III/4	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8.443	14.014
F/III/5	Váltótartozások	0	0
F/III/6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	45.917	30.445
F/III/7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/III/8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3.316	4.065
<b>G</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>3.165</b>	<b>3.903</b>
G/1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1	0
G/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3.164	2.557
G/3	Halasztott bevételek	0	1.346
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>203.450</b>	<b>205.774</b>

**TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG****Eredménykimutatása a 2014. december 31-én végződő évre**

(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

A kiegészítő melléklet az eredménykimutatás elválaszthatatlan részét képezi.

Statistikai számjel: 10725759-2016-114-05

Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	212.811	209.856
2	Export értékesítés nettó árbevétele	193.968	192.340
<b>I</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>406.779</b>	<b>402.196</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-4.199	-1.176
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1.435	898
<b>II</b>	<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE</b>	<b>-2.764</b>	<b>-278</b>
<b>III</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>3.184</b>	<b>3.665</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
5	Anyagköltség	337.550	317.906
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	11.791	12.816
7	Egyéb szolgáltatások értéke	1.518	1.730
8	Eladott áruk beszerzési értéke	16.972	7.636
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4.030	2.028
<b>IV</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>371.861</b>	<b>342.116</b>
10	Béreköltség	5.763	5.668
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	922	868
12	Bérfelrakások	1.848	1.776
<b>V</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>8.533</b>	<b>8.312</b>
<b>VI</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>11.389</b>	<b>11.358</b>
<b>VII</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>7.161</b>	<b>10.129</b>
	Ebből: értékvesztés	330	317
<b>A</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>8.255</b>	<b>33.668</b>

**TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG****Eredménykimutatása a 2014. december 31-én végződő évre**

(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

A kiegészítő melléklet az eredménykimutatás elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: 10725759-2016-114-05

Cégjegyzék száma: 05-10-000065

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
13	Kapott (járó) osztalék	531	624
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	531	624
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	10	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	10	0
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	13	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16	20
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	9	11
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6.891	7.190
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
<b>VIII</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>7.461</b>	<b>7.834</b>
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoknak adott	0	0
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1.607	1.297
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak fizetendő	1.328	1.029
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése és visszaírása	0	20
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6.999	6.406
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
<b>IX</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>8.606</b>	<b>7.723</b>
<b>B</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-1.145</b>	<b>111</b>
<b>C</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>7.110</b>	<b>33.779</b>
X	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	576	29
XI	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	1.265	1.288
<b>D</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-689</b>	<b>-1.259</b>
<b>E</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>6.421</b>	<b>32.520</b>
XII	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	220	2.446
<b>F</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>6.201</b>	<b>30.074</b>
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23	Jóváhagyott osztalék és részesedés	6.201	0
<b>G</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>30.074</b>

**Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai**  
**Nemzetközi Pénzügyi beszámolási Standardok szerint készített konszolidált mérleg**  
**2014. december 31.**

A jegyzetek a pénzügyi kimutatások elválaszthatatlan részét képezik.

	2014	2013 módosított
	millió forint	millió forint
<b>ESZKÖZÖK</b>		
<b>Befektetett eszközök</b>		
Immateriális javak	1.804	2.081
Tárgyi eszközök	137.197	118.331
Befektetések társult vállalkozásokban	-	-
Halasztott adó követelés	-	1.536
Egyéb befektetett eszközök	1.861	4.143
<b>Összes befektetett eszköz</b>	<b>140.862</b>	<b>126.091</b>
<b>Forgóeszközök</b>		
Készletek	11.114	13.341
Vevőkövetelések, nettó	52.900	52.921
Értékpapírok	-	-
Egyéb forgóeszközök	3.410	16.831
Adó követelés	155	285
Pénzeszközök	7.783	8.700
<b>Összes forgóeszköz</b>	<b>75.362</b>	<b>92.078</b>
<b>ÖSSZES ESZKÖZ</b>	<b>218.169</b>	<b>216.333</b>
<b>FORRÁSOK</b>		
<b>Saját tőke</b>		
Jegyzett tőke	24.534	24.534
Tartalékok	90.173	90.852
Részvényesek részesedése az eredményből	28.185	5.661
<b>Anyavállalati részvényesekre jutó saját tőke</b>	<b>142.892</b>	<b>121.047</b>
Külső tulajdonosok részesedése	-	-
<b>Összes saját tőke</b>	<b>142.892</b>	<b>121.047</b>
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>		
Hosszú lejáratú hitelek éven túli része	13.718	31.508
Céltartalékok várható kötelezettségekre	2.556	2.140
Halasztott adó kötelezettségek	878	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	11	32
<b>Összes hosszú lejáratú kötelezettség</b>	<b>17.163</b>	<b>33.680</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>		
Szállítók és egyéb kötelezettségek	44.483	53.472
Céltartalékok várható kötelezettségekre	-	-
Rövid lejáratú hitelek	2.001	676
Hosszú lejáratú hitelek rövid lejáratú része	4.812	5.668
<b>Összes rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>56.169</b>	<b>63.442</b>
<b>ÖSSZES FORRÁS</b>	<b>216.224</b>	<b>218.169</b>

**Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai**  
**Nemzetközi Pénzügyi beszámolási Standardok szerint készített**  
**konzolidált eredménykimutatás**  
**2014. december 31.**

A jegyzetek a pénzügyi kimutatások elválaszthatatlan részét képezik.

	2014	2013
		módosított
	millió forint	millió forint
Árbevétel	400.019	402.490
Egyéb működési bevétel	1.676	704
<b>Összes működési bevétel</b>	<b>401.695</b>	<b>403.194</b>
Anyagjellegű ráfordítások	333.326	362.866
Személyi jellegű ráfordítások	8.236	8.167
Értékcsökkenés és értékvesztés	13.581	13.529
Egyéb működési költségek és ráfordítások	9.328	5.096
Saját termelésű készletek állományváltozása	1.176	4.199
Aktivált saját teljesítmények értéke	- 881	- 1.417
<b>Összes működési költség</b>	<b>364.766</b>	<b>392.440</b>
<b>Üzleti tevékenység eredménye</b>	<b>36.929</b>	<b>10.754</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	2.393	685
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4.037	3.685
<b>Pénzügyi műveletek vesztesége (-) / nyeresége</b>	<b>- 1.644</b>	<b>- 3.000</b>
Részesedés a társult vállalkozások eredményéből	-	-
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>35.285</b>	<b>7.754</b>
Nyereségadó	7.100	2.093
<b>Időszak eredménye</b>	<b>28.185</b>	<b>5.661</b>
Anyavállalati részvényesek részesedése az eredményből	28.185	5.661
Külső tulajdonosok részesedése az eredményből	-	-
<b>Anyavállalati részvényeseket megillető egy részvényre jutó eredmény (forint)</b>	<b>1.160</b>	<b>233</b>
<b>Anyavállalati részvényeseket megillető egy részvényre jutó hígított eredmény (forint)</b>	<b>1.160</b>	<b>233</b>



## ELŐTERJESZTÉS

### a 2015. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2014. üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

#### ***A Könyvvizsgáló jelentése a számviteli törvény szerinti 2014. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról.***

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a könyvvizsgálói jelentések a TVK Nyrt. 2014. évi Éves Beszámolójának, illetve Konszolidált Éves Beszámolójának elválaszthatatlan részeit képezik, és a jelentésben foglalt információk az említett beszámolókból szereplő pénzügyi kimutatásokkal (mérleg és eredménykimutatás) és – a közgyűlési anyagban egyébként nem szereplő – kiegészítő mellékletekkel együtt értelmezendők. A TVK Nyrt. és a TVK-csoport 2014. december 31-én fennálló konszolidált vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének jobb megértése érdekében a csatolt mérlegeket és az eredménykimutatásokat a vonatkozó kiegészítő mellékletekkel együtt célszerű olvasni.

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei részére

### Az éves beszámolóról készült jelentés

1.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság ("Társaság") mellékelt 2014. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 205.774 millió Ft, a mérleg szerinti eredmény 30.074 millió Ft nyereség -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

### A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

2.) A vezetés felelős a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló elkészítéséért és bemutatásáért a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban, 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

3.) A mi felelőségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezen standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

4.) 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 kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelésének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

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

### Vélemény

6.) Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

### Figyelemfelhívás

7.) Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 37.3 pontjára, amelyben a Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenysége, valamint annak kockázata kerül bemutatásra, hogy további vizsgálatok következtében a megképzett céltartalékon felül további jelentős ráfordítások merülhetnek fel a múltban keletkezett környezetvédelmi károk elhárításával kapcsolatban. Véleményünket nem korlátozzuk ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

### Egyéb ügyek

8.) A jelen független könyvvizsgálói jelentés a soron következő közgyűlésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült, és így nem tartalmazza az ezen a közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatását.

### Egyéb jelentéstételi kötelezettség: az üzleti jelentésről készült jelentés

9.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mellékelt 2014. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal 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 Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2014. évi üzleti jelentése a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2014. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2015. március 12.

Havas István  
Ernst & Young Kft.  
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Havas István  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 003395

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei részére

### A konszolidált éves beszámolóról készült jelentés

1.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság ("Társaság") mellékelt 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített összevont (konszolidált) mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 216.224 millió Ft, a mérleg szerinti eredmény 28.185 millió Ft nyereség -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó összevont (konszolidált) eredménykimutatásból, összevont (konszolidált) átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatásból, összevont (konszolidált) saját tőke változásainak kimutatásából, összevont (konszolidált) cash flow-k kimutatásából és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó összevont (konszolidált) kiegészítő mellékletből áll.

### A vezetés felelőssége az összevont (konszolidált) éves beszámolóért

2.) A vezetés felelős a megbízható és valós képet nyújtó összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítéséért és bemutatásáért a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal - ahogyan azokat az EU befogadta - összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítése.

### A könyvvizsgáló felelőssége

3.) A mi felelősségünk az összevont (konszolidált) éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

4.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az összevont (konszolidált) éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a megbízható és valós képet nyújtó összevont (konszolidált) éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az összevont (konszolidált) 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 alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az összevont (konszolidált) éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

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

#### **Vélemény**

6.) Véleményünk szerint az összevont (konszolidált) éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal - ahogyan azokat az EU befogadta - összhangban.

#### **Figyelemfelhívás**

7.) Felhívjuk a figyelmet a jegyzetek 28. pontjára, amelyben a Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenysége, valamint annak kockázata kerül bemutatásra, hogy további vizsgálatok következtében a megképzett céltartalékon felül további jelentős ráfordítások merülhetnek fel a múltban keletkezett környezetvédelmi károk elhárításával kapcsolatban. Véleményünket nem korlátozzuk ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

#### **Egyéb jelentéstételi kötelezettség: a konszolidált üzleti jelentésről készült jelentés**

8.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mellékelt 2014. évi összevont (konszolidált) üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az összevont (konszolidált) üzleti jelentésnek a magyar jogszabályi előírásokkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelőségünk az összevont (konszolidált) üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó összevont (konszolidált) éves beszámoló összhangjának megítélése. Az összevont (konszolidált) üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az összevont (konszolidált) üzleti jelentés és az összevont (konszolidált) éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2014. évi összevont (konszolidált) üzleti jelentése a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2014. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2015. március 12.

Havas István  
Ernst & Young Kft.  
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Havas István  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 003395

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **a 2015. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához**

A 2014. üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

### **A Felügyelő Bizottság jelentése a számviteli törvény szerinti 2014. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról valamint véleménye az Igazgatóság adózott eredmény felhasználására tett indítványáról.**

#### **A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE**

#### **a TVK Nyrt. 2015. április 14-i évi rendes közgyűlésének**

A TVK Nyrt. Felügyelő Bizottsága tevékenységét a 2014. üzleti évben is rendszeres bizottsági ülések megtartásával látta el. A Felügyelő Bizottság jelen 2014. üzleti évre vonatkozó jelentését az Igazgatóság beszámolójára, a Független Könyvvizsgáló véleményére és a társaság működésének folyamatos évközi ellenőrzésére alapozva terjeszti a közgyűlés elé.

A Felügyelő Bizottság megítélése szerint az Igazgatóság 2014. évi működése és intézkedései megfeleltek a jogszabályoknak, a TVK Nyrt. alapszabályának és belső szabályzatainak. A Társaság információs rendszerei és belső szabályzatai biztosítják a Társaság működésének áttekinthetőségét, folyamatos ellenőrzését. A Társaság a működése során minden részvényes számára a jogszabályokban előírt egyenlő bánásmódot biztosította.

A Társaság Igazgatósága a vezérigazgatón keresztül folyamatosan tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot a Társaság gazdálkodásáról és a stratégiájának megvalósítására tett lépésekről.

A TVK Nyrt. számára a 2014-es év sikeres volt. A külső körülmények egész évben kedvezően alakultak, és ennek, valamint a belső hatékonyság javító programoknak és fegyelmezett költség menedzsmentnek köszönhetően a vállalat egész évben egyenletesen magas teljesítményt produkált. A Társaság új beruházásai ütemesen haladtak, a petrolkémiai értéklánc új tagja, az épülő butadién üzem hamarosan megkezdte üzemszerű működését. A Felügyelő Bizottság értékelése szerint a Társaság stratégiára és költségek csökkentésére irányuló döntései, illetve a folyamatok hatékonyságának növelésére tett erőfeszítései nagymértékben segítettek a javuló külső tényezők hatásának legoptimálisabb érvényesülését.

A Felügyelő Bizottság véleménye szerint az Igazgatóság 2014. évi munkája eredményes volt.

A Felügyelő Bizottság a TVK Nyrt. magyar számviteli törvény előírásai szerint készített éves beszámolóját a 2014. december 31-el végződő évre 205.774 millió Ft mérlegfőösszeggel és 30.074 millió Ft adózott eredménnyel, a TVK-csoport nemzetközi számviteli törvény előírásai szerint készített 2014. évi konszolidált beszámolóját pedig 216.224 millió Ft mérlegfőösszeggel és 28.185 millió Ft részvényesekre jutó eredménnyel a közgyűlésnek elfogadásra javasolja. A Felügyelő Bizottság jóváhagyja az Igazgatóság javaslatát a 2014. évi adózott eredmény felhasználására vonatkozóan.

A Felügyelő Bizottság támogatja az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. könyvvizsgálóként történő megválasztását és díjazásának megállapítását a 2015. üzleti évre.

A Felügyelő Bizottság támogatja a vezető tisztségviselő részére adható felmentvény jóváhagyását.  
2015. március 11.

Gyurovszky László  
a Felügyelő Bizottság elnöke

## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2014. üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

**Döntés a számviteli törvény szerinti 2014. üzleti évre vonatkozó éves beszámolók továbbá a kapcsolódó üzleti jelentések elfogadásáról, az adózott eredmény felhasználásáról és az osztalék mértékéről**

A Társaság Igazgatósága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013.évi V. törvény 3:284 §-a, 3:129.§ (1) bekezdése, a 3:120.§ (2) bekezdése, 3:109.§ (2) bekezdése, valamint a Társaság Alapszabályának 13. 1. e. pontja, a 24.1. b. pontja és a 26. b. pontja alapján a Közgyűlés elé terjeszti a 2014. üzleti évről készített következő dokumentumokat:

A számviteli törvény szerinti 2014. üzleti évre szóló éves beszámolók [anyavállalati és nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló] kapcsolódó 2013. évre szóló üzleti jelentések

1. „A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatások a 2014. december 31-vel végződő évre a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt” című összeállítás és a kapcsolódó üzleti jelentés.
2. „A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság magyar számviteli törvény előírásai szerint készített egyedi éves beszámolója a 2014. december 31-vel végződő évre a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt” című összeállítás és a kapcsolódó üzleti jelentés.

### **Határozati javaslat**

*Az Igazgatóság javasolja a Társaság közgyűlése számára, hogy a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló véleményének birtokában fogadja el a számviteli törvény szerinti 2014. üzleti évre szóló éves beszámolókat [anyavállalati és nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], valamint a kapcsolódó üzleti jelentéseket az alábbiak szerint*

- a. Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatását a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a 2014. december 31-ével végződő évre, valamint a kapcsolódó üzleti jelentést 216.224 millió Ft mérlegfőösszeggel és 28.185 millió Ft részvényesekre jutó eredménnyel;*
- b. Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság magyar számviteli törvény előírásai szerint készített éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a 2014. december 31-ével végződő évre, valamint a kapcsolódó üzleti jelentést 205.774 millió Ft mérlegfőösszeggel és 30.074 millió Ft adózott eredménnyel.*

*Az Igazgatóság azt javasolja a Közgyűlésnek, hogy 2015-ben a 2014. üzleti évre vonatkozóan ne fizessen osztalékot, a teljes eredmény az eredménytartalékba kerüljön átsorolásra.*

## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

### Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról

A Budapesti Értéktőzsde 2004-ben tette közzé felelős vállalatirányítási ajánlásait („Ajánlások”). A TVK ugyanabban az évben elsők között, önként nyilatkozott az Ajánlásoknak történő megfeleléséről. 2005-től a TVK-nak már kötelező volt nyilatkoznia az Ajánlásokról. Mindkét évben az Igazgatóság fogadta el a nyilatkozat formáját. A Társasági törvény 2006 júliusát követően, majd 2013-as hatálybalépésétől a Ptk. kötelezővé teszi a nyilatkozat közgyűlési elfogadtatását, a TVK azonban már 2006-ban is közgyűlésen hagyta jóvá a Budapesti Értéktőzsdére benyújtandó felelős vállalatirányítási nyilatkozatot.

A Budapesti Értéktőzsde 2007-ben új társaságirányítási ajánlásokat adott ki. Az ajánlások alapján a tőzsdei társaságoknak kétféle módon kell nyilatkozniuk a felelős társaságirányítási gyakorlatukról. A jelentés első részében megadott szempontok szerint be kell számolniuk az adott üzleti évben alkalmazott felelős társaságirányítási gyakorlatukról, kitérve a társaságirányítási politikára, az esetleges különleges körülmények ismertetésére.

A jelentés második részében a "comply or explain" elvnek megfelelően be kell számolniuk az FT Ajánlás egyes meghatározott pontjaiban ("A" - ajánlások) foglaltaknak való megfelelésről, valamint arról, hogy alkalmazzák-e az FT Ajánlásban megfogalmazott egyes javaslatokat ("J" - javaslatok). Ha a kibocsátó valamely ajánlást nem, vagy eltérő módon alkalmaz, úgy meg kell magyaráznia, hogy miben tér el és ennek mi az oka ("comply or explain" elv). A javaslatok esetében a társaságoknak csak azt kell feltüntetni, hogy alkalmazzák-e az adott irányelvet, vagy sem, külön magyarázatra nincs szükség. A nyilatkozat terjedelme is jelentősen bővült: míg a kibocsátóknak 2006-ig csak egy 22 kérdésből álló nyilatkozatot kellett tenniük, 2007-től 140 kérdésre kell választ adni. 2007 óta minden évben a közgyűlés fogadja el a TVK FT jelentését.

2012 decemberében a BÉT módosította FT Ajánlásait, de csak kisebb aktualizálások történtek, az ajánlások tartalmát érintő koncepcionális vagy strukturális változásokat ez nem jelentett a 2007. évihez képest. Jelen jelentés a BÉT új ajánlásaival összhangban készült. A Budapesti Értéktőzsde felelős társaságirányítási ajánlásai megtalálhatók a BÉT honlapján: [www.bet.hu](http://www.bet.hu).

#### **Határozati javaslat**

*Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával javasolja a Társaság közgyűlése számára, hogy a Társaság nevében az Igazgatóság által 2014. üzleti évre vonatkozóan elkészített felelős vállalatirányítási jelentést az alábbi tartalommal hagyja jóvá:*



## **TVK-csoport Felelős Társaságirányítási Jelentése a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően**

A TVK mindig is elkötelezett volt a legmagasabb színvonalú társaságirányítási struktúra és gyakorlat megvalósítása mellett. Ennek alapja a hazai és nemzetközi elvárásoknak megfelelő társaságirányítási rendszer alkalmazása. A TVK a 2004. évtől minden évben nyilatkozatot tesz a társaság vállalatirányítási gyakorlatáról a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) által kiadott Felelős Vállalatirányítási Ajánlásokkal összhangban. A TVK Igazgatósága elfogadja vállalatirányítási ajánlások által előírtakat és folyamatosan törekszik az abban foglaltak betartására a társaság működése és működtetése során.

A TVK Nyrt. társaságirányítási gyakorlata összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel, a Magyar Nemzeti Bank pénzügyi felügyeleti irányelveivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. Emellett a TVK rendszeresen felülvizsgálja az általa alkalmazott elveket, hogy ezen a területen is megfeleljen a folyamatosan fejlődő legjobb nemzetközi gyakorlatnak. A Társaság elkötelezettségét többek között mutatja a Budapesti Értéktőzsde Felelős Vállalatirányítási Ajánlásairól tett nyilatkozat önkéntes közgyűlési elfogadása 2006-ban, a törvény által szabott határidő előtt. A TVK honlapján ([www.tvk.hu](http://www.tvk.hu)) külön fejezet foglalkozik a társaságirányítással, a társaság itt teszi közzé hirdetményeit, Alapszabályát, vállalatirányítási irányelveit, valamint az Etikai Kódexét.

### **Az Igazgatóság**

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

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

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

A fenti elvek és célok rávilágítanak arra a speciális és különleges kapcsolatra, amelyet az Igazgatóság a részvényesek és a vállalatvezetés, valamint a vállalat közt képvisel. Ennek a speciális szerepnek felel meg az Igazgatóság összetétele, vagyis a nem alkalmazotti viszonyban álló, független igazgatósági tagok többsége (nyolcból hat tag).

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

<b>Név</b>	<b>Beosztás</b>	<b>Megbízás dátuma</b>	<b>Függetlenség</b>
Mosonyi György	Igazgatóság elnöke	2002.04.26.	független
Horváth Ferenc	Igazgatóság elnök-helyettese	2011.05.01.	nem független
Gansperger Gyula	Igazgatósági tag	2006.04.20.	független
Kamarás Miklós	Igazgatósági tag	2011.05.01.	független
Madarász László	Igazgatósági tag	2013.05.01.	független
Dr. Medgyessy Péter	Igazgatósági tag	2006.04.20.	független
Dr. Nagy Zoltán	Igazgatósági tag	2011.05.01.	független
Pethő Zsolt	Igazgatósági tag	2012.04.17.	nem független

## ***Az Igazgatóság működése***

Az Igazgatóság, mint testület működik és hoz határozatokat.

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

Az ügyrend tartalmazza:

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

Az igazgatósági tagok összeférhetlenségi nyilatkozatot írtak alá, és nyilatkoztak arról, hogy igazgatósági tisztségüket munkáltatójuknak, illetve egyéb vezető tisztségviselői megbízatásuk szerint megbízójuknak bejelentették.

Az Igazgatóság és a bizottsága évente folyamatosan áttekinti tevékenységét.

## ***Az Igazgatóság beszámolója 2014. évi tevékenységéről***

2014-ben az Igazgatóság 4 ülést tartott, 87,5%-os átlagos részvételi arány mellett. A vezérigazgató beszámolója a legutóbbi igazgatósági ülés óta végzett tevékenységekről, a petrokémiai piacok és a társaság helyzetéről rendszeres napirendi pont az üléseken.

Az Igazgatóság kiemelt figyelmet fordít a belső hatékonyság javítására, a költségcsökkentésre, a belső audit rendszeres vizsgálatára, a külső hatásoknak való kitettség csökkentésére, a termelés és értékesítés javítására, a piacszerzésre és termékfejlesztésre, valamint a beruházási projektekre.

## ***Az Igazgatóság bizottságai***

Az Igazgatóság egyes feladatok megoldása céljából bizottságokat hozhat létre. Az Igazgatóság által létrehozott bizottságokra az alábbi általános szabályok vonatkoznak:

A bizottságok előzetes határozathozatali jogosítvánnyal rendelkeznek az Igazgatóság és a menedzsment közti hatásköri megosztást tartalmazó döntési és hatásköri listában (DHL) meghatározott kérdésekben.

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

A bizottságok tagjait és elnökét az Igazgatóság választja.

Az Igazgatóság jelenleg az alábbi bizottságot működteti:

## **Pénzügyi és Audit Bizottság:**

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

<b>Név</b>	<b>Beosztás</b>	<b>Megbízás időpontja</b>
Horváth Ferenc	bizottság elnöke	2011.05.01.
Kamarás Miklós	bizottsági tag	2011.05.01.
Dr. Nagy Zoltán	bizottsági tag	2011.05.01.

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

### **A Pénzügyi és Audit Bizottság beszámolója a 2014. évi tevékenységéről**

A Pénzügyi és Audit Bizottság 2014-ben 4 alkalommal ülésezett, az átlagos részvételi arány 83,3% volt. Az üléseken rendszeres napirendi pont volt az összes nyilvános pénzügyi beszámoló felülvizsgálata, a könyvvizsgáló munkájának támogatása.

### **Az Igazgatósági tagok díjazása**

Az igazgatósági tagok jelenleg hatályos juttatásairól a 2007. április 19-ei Éves Rendes Közgyűlés határozott 20/2007. (04.19.) számú határozatával az alábbiak szerint.

Az Igazgatóság azon tagjai, akik nem állnak munkaviszonyban a TVK Nyrt., illetve a MOL-csoport egyéb társaságaival, a naptári évre vonatkozóan az igazgatósági tagi tisztségük betöltésével időarányos mértékben, a közgyűlés napjától az alábbiak szerint meghatározott, nettó összegű díjazásban részesülnek:

- Igazgatósági tag esetében 50.000 EUR/év
- Elnök esetében 75.000 EUR/év

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

### **Az Igazgatóság és az Ügyvezetés kapcsolata**

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

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

## Felső vezetés, vezető állású személyek

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

Név	Beosztás	Megbízás dátuma
Thernesz Artur	Vezérigazgató	2014.09.01.
Pethő Zsolt	Vezérigazgató	2011.06.01.- 2014.08.31.
Ráczné Bodnár Adrienn	Humán erőforrás vezető	2012.01.03.
Sándor Balázs	Gazdálkodási és pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2012.07.15.- 2014.04.14.
Dr. Székely Ákos	Gazdálkodási és pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2014.04.15.
Suba Péter	TVK Fejlesztés vezető	2013.01.01.
Szimics Dragan	Polimer marketing és értékesítési vezető	2013.09.01.
Huff Zsolt	Termelési igazgató	2014.03.01.
Vuk Tibor	Társasági Szolgáltatások vezető	2014.09.01.
Vályi Nagy Tivadar	Termelési igazgató	2007.07.01.-2014.02.28.

### ***Vezető állású személyek teljesítményértékelése és a díjazási irányelvek***

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

Az értékelési és javadalmazási struktúra kialakításában irányelv a társasági stratégiával összefüggő kompenzációs rendszer és gyakorlat működtetése, amely hatékony eszközként alkalmazható a társaság célkitűzéseinek eredményes eléréséhez, és kiemelt figyelmet fordít a társaság szervezeti felépítésében kulcspozíciót betöltő munkavállalók ösztönzésére. A menedzserek részére minden pénzügyi évben az üzleti stratégiából lebontott teljesítménycélok kerülnek meghatározásra és kitűzésre, melyek értékelését mindig az eggyel magasabb vezetői szint, felsővezetők esetében a vezérigazgató végezi el.

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

### ***A vezető állású munkavállalókra vonatkozó hosszú távú ösztönzési rendszer irányelvei***

A Polgári Törvénykönyvről szóló törvény 3:268.§-a szerint „a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az alapszabály rendelkezésétől függően kötelező vagy nem kötelező döntés a vezető tisztségviselők, felügyelő bizottsági tagok, valamint vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről”.

A TVK Nyrt. kiemelt munkavállalóira, menedzsmentjére - azaz a TVK felsővezetésére – olyan ösztönző rendszert működtet, mely rövid távon az éves pénzügyi mutatók és egyéni feladatok teljesítésére ösztönöz, hosszú távon a részvényárfolyam növelésében való érdekeltséget szolgálja.

A hosszú távú ösztönző rendszer két részből tevődik össze: a részvényopció alapuló ösztönzőből (opciós ösztönző), valamint a "Performance Share Plan" rendszerből.

A részvényopció egy hipotetikus opció MOL részvényeket illetően, mellyel egy meghatározott induló árfolyam és egy választott aktuális árfolyam különbözete realizálható profitként. Az ösztönző évente induló, 5 éves futamidejű, mely futamidő 2 év várakozási időszakra és egy 3 éves beváltási időszakra bontható.

A „performance Share Plan” ösztönző rendszer a hosszútávú ösztönző másik eleme, amely egy hároméves futamidejű, készpénzalapú ösztönző program. A részvényárfolyam relatív teljesítményén alapul. A célkitűzés tárgya a MOL Nyrt. részvényárfolyamának alakulása összehasonlítva releváns és elismert regionális és iparág specifikus részvény indexekkel. Az értékelés alapja a MOL Nyrt. részvényárfolyam év/év alapú teljesítményének átlagos eltérése a két indexhez képest 3 év alatt.

## Felügyelő Bizottság

A Felügyelő Bizottság a tulajdonosok megbízásából ellenőrzi a társaság ügyvezetését.

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

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

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Gyurovszky László	FB elnök FB tag	2007.06.22. 2007.04.19.	független
Dr. Bakacsi Gyula	FB tag	2007.04.19.	független
Dr. Bíró György	FB tag	2007.04.19.	független
Réti László	FB tag FB elnök-helyettes	2010.04.29. 2011.05.13.	nem független (munkavállalói képviselő)
Turóczy Judit	FB tag	2011.04.21.	nem független (munkavállalói képviselő)

2014-ban a Felügyelő Bizottság 4 ülést tartott, 100%-os átlagos részvételi arány mellett.

### A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása

A társaság 2007. április 19-i 24/2007. (04.19.) sz. közgyűlési határozata alapján a Felügyelő Bizottság tagjai a közgyűlés napjától az alábbiak szerint meghatározott, nettó összegű havi díjazásban részesülnek:

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

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

## Audit Bizottság

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

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

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

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

#### ***Az Audit Bizottság beszámolója 2014. évi tevékenységéről***

2014-ben az Audit Bizottság 4 ülést tartott, 100%-os átlagos részvételi arány mellett. A rendszeres napirendi pontok mellett – beleértve az összes nyilvános pénzügyi beszámoló felülvizsgálatát, valamint a könyvvizsgáló munkájának támogatását, – a bizottság jelentős időt szánt a következő témáknak is:

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

## Könyvvizsgáló

A könyvvizsgálót a TVK közgyűlése választja meg.

A TVK könyvvizsgálatát 2003-tól folyamatosan az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. látja el. A 2014. április 15-én megtartott éves rendes közgyűlés ismét az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t választotta meg a társaság könyvvizsgálójának, mellyel a 2014. évet lezáró éves beszámoló vizsgálatára jött létre szerződés. A megbízás a 2014. évi Éves Beszámolókat elfogadó, 2015-ben tartandó éves rendes közgyűlés befejezéséig hatályos.

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

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

Az Ernst & Young Kft. a kötelező könyvvizsgálaton felül az alábbi szolgáltatást nyújtotta a TVK Nyrt. részére 2014. évben: felülvizsgálta a TVK teljes körűen konszolidált magyarországi leányvállalatainak a konszolidációhoz szolgáltatott adatait.

### *A könyvvizsgálók részére kifizetett díjak, 2013-2014 (millió Ft)*

	<b>2013</b>	<b>2014</b>
TVK Nyrt. könyvvizsgálatának díja	32,0	32,0
Egyéb audithoz kapcsolódó szolgáltatások	-	-
<b>Összesen</b>	<b>32,0</b>	<b>32,0</b>

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

## Belső Audit

A TVK Belső Audit egysége közvetlenül a vezérigazgató alá tartozik. A belső auditort az Audit Bizottság jóváhagyásával a vezérigazgató nevezi ki. Főbb feladatai:

- Valós és lényeges gazdasági kockázati tényezők feltárása, elemzése.
- Kockázatok kezelésére kialakított kontrollmechanizmusok állapotának értékelése, a kockázat csökkentésére vonatkozó javaslat kidolgozása, azok nyomon követése.
- Stratégiai célok elérését veszélyeztető kockázatok feltárása.
- Külső változások kezelésével kapcsolatos társasági mechanizmusok értékelése.
- A belső normák hatályosulásának vizsgálata.
- A kockázati térkép évenkénti aktualizálásához adatszolgáltatás nyújtása.

A belső audit az Igazgatóságnak negyedévente, a Felügyelő Bizottságnak évente számol be tevékenységéről.

## **Kapcsolat a részvényesekkel, bennfentes kereskedelem**

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

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

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

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

A TVK-csoport munkavállalóival szembeni elvárás, hogy

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

## ***Részvényesi jogok gyakorlása, közgyűlési részvétel***

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



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

A közgyűlési részvétel feltételeit társaságunk közgyűlési hirdetményeiben teszi közzé, amely hirdetményt az Igazgatóság a társaság alapszabálya szerint a társaság honlapján teszi közzé. Az évi rendes közgyűléseket társaságunk a jelenlegi törvényi szabályozás alapján jellemzően április közepén tartja.

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

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

## **Integrált kockázatkezelés**

A MOL-csoport kockázatkezelési politikája kiemelten kezeli a TVK tevékenységéből (is) adódó összes kockázatot. A kockázatkezelési irányelvek a következő kockázatok kezelésére terjednek ki:

- **pénzügyi** (pl. devizaárfolyam, világpiaci ár)
- **operatív** (pl. vagyoni, üzemszüneti, felelősségi, műszaki, biztonságtechnikai, környezetvédelmi)
- **stratégiai** (pl. szabályozási, reputációs, HR, kereskedelmi, energiabiztonsági, beruházási, általános üzleti)

A különböző típusú kockázatok egy hosszú távú, átfogó és dinamikus modellbe való integrálását az Egységes Vállalati Kockázatkezelés (ERM) keretében végezzük. Az ERM a pénzügyi, működési, stratégiai és jogi megfeleléssel kapcsolatos kockázatok széles körét együtt kezeli, miközben az egyes események bekövetkezése esetén felmerülő reputációs hatásokat is vizsgálja. Az ERM segítségével feltárjuk a vállalat eredményeire ható legfontosabb kockázatokot, ezeket egy egységes módszertan alapján értékeljük és különböző szintű kockázati térképekre összesítjük.

A kockázati tényezőket és kontrollokat folyamatosan felülvizsgáljuk, melynek alapján a felsővezetés a kockázatok csökkentése érdekében különböző akciókat dolgoz ki és vezet be.

Ennek köszönhetően a felsővezetés jobban felismeri azon kockázatokot, melyek leginkább hatással vannak a társaság eredményére és meg tudja határozni azon kockázati elemeket, amelyek esetében szükséges további kockázatcsökkentő lépéseket bevezetni.

A társaság által használt legfontosabb alapanyagok, valamint a TVK által előállított olefin és polimer termékek árai világpiaci árakhoz kötöttek. A TVK-nál gazdasági szempontból nettó 'hosszú' euró és forint, valamint nettó 'rövid' dollár cash flow kitettségek keletkeznek: legfontosabb alapanyagainak árazása 100%-ban USD vezérelt, ugyanakkor bevételei elsősorban EUR-ban és HUF-ban keletkeznek.

A portfólió-hatással járó előnyök kiaknázása érdekében a TVK pénzügyi kockázatait (pl. árupiac, árfolyamok, kamatok) MOL-csoport szinten kezeli.

2014. december 31-én a társaságnak nem állt fenn nyitott határidős deviza pozíciója.

A likviditási kockázatok mérséklése érdekében a vevőkövetelések jelentős részét a társaság hitelbiztosítással fedezi, ezen túlmenően új szállítási szerződések aláírása előtt minden esetben gondosan megvizsgálja a leendő vevők hosszú távú fizetőképességét.

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

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

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

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

**Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje**

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A határozati javaslatokban a társaság kitért a döntések hatásainak magyarázatára. A felügyelő bizottság megvizsgál minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik és írásos véleményében rögzíti álláspontját az adott előterjesztések kapcsán.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A 2.5.1 A társaság igazgatótanácsában / felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A 2.5.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.**

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaság a Polgári Törvénykönyvről szóló törvény (Ptk.) függetlenségre vonatkozó szabályait alkalmazza, amely szabályokat a honlapján is szerepeltet.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*Az elmúlt évben nem volt példa a testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyletre.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A testületek ügyrendje szerint nem szükséges, hogy a tag a felügyelő bizottságot tájékoztassa, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést, tekintettel arra, hogy a Gt. 24 § 3 bekezdése ezt a vezető tisztségviselők számára kötelezővé teszi. A tagok a tisztségük létrejöttékor nyilatkoztak, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál töltötték be testületi tagsági vagy menedzsment tagsági pozíciót, ezt követően kötelesek értesíteni a Társaságot, ha státuszukban változás történik. A Társaság*

honlapján, illetve az éves jelentésben minden évben az aktuális életrajzot hozzá nyilvánosságra a társaság, amely az egyes társaságoknál betöltött pozíciót is tartalmazza.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A javadalmazási irányelveket az Igazgatóság javaslatára a közgyűlés fogadta el: az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság javadalmazását a 2007. évi közgyűlés 20/2007-es sz. és 24/2007-es sz. határozatával hagyta jóvá. A vezető állású munkavállalók hosszú távú ösztönzési rendszer irányelvei kapcsolatban a Közgyűlés a 15/2010. (04.15). sz. közgyűlési határozatával döntött.*

**A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.**

Igen

Nem (magyarázat)

*A Felügyelő Bizottság – mint minden napirendi pontot – megkapta előzetes véleményezésre a javadalmazási irányelveket és írásos észrevételt nem tett.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A 2.7.2.1. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*Csoport szintű kockázatkezelési szabályzatok irányadóak, melyek csoport szinten határozzák meg a vállalati kockázatkezelés alapelveit, felelősségi mátrixát. Az Igazgatóság ülésein rendszeres tájékoztatást kap a társaság kockázatkezeléséről.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A Belső Audit az Igazgatóságnak negyedévente, a Felügyelő Bizottságnak évente számol be tevékenységéről.*



**A belső ellenőrzés szervezeteileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaság belső döntéshozatali eljárása szerint állítja össze az éves belső audit tervet, amelyet a testületek ülésükön jóváhagynak, illetve tudomásul vesznek. Mindkét testületnek módja van bármikor a belső audit szervezet felé meghatározott vizsgálati szempontokat kezdeményezni/javasolni. A belső audit szervezete negyedévente beszámol munkájáról az Igazgatóság, illetve a Felügyelő Bizottság felé.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*Jogsabály nem teszi kötelezővé jelölő bizottság működtetését, így a társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*Jogsabály nem teszi kötelezővé jelölő bizottság működtetését, így a társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.**

Igen

Nem (magyarázat)

*Jogsabály nem teszi kötelezővé jelölő bizottság működtetését, így a társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

**A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.**

Igen Nem (magyarázat)  
*A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

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

Igen Nem (magyarázat)  
*A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

**A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.**

Igen Nem (magyarázat)  
*A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

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

Igen Nem (magyarázat)  
*A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

**A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.**

Igen Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató hatáskörébe tartozik a II. szintű vezetők teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása a társaságnál alkalmazott döntéshozatali mechanizmus és az előre meghatározott kompenzációs elvek mentén és keretek között.*

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

Igen Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató hatáskörébe tartozik a II. szintű vezetők teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása a társaságnál alkalmazott döntéshozatali mechanizmus és az előre meghatározott kompenzációs elvek mentén és keretek között.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató hatáskörébe tartozik a II. szintű vezetők teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása a társaságnál alkalmazott döntéshozatali mechanizmus és az előre meghatározott kompenzációs elvek mentén és keretek között.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság, ugyanakkor a közgyűlés hagyta jóvá az igazgatóság javadalmazására vonatkozó szabályokat.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaságnál nem működik sem jelölő, sem javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje alapján a vezérigazgató vonatkozásában a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait az Igazgatóság végezte el, míg a II. szintű vezetők vonatkozásában a vezérigazgató látta el a nevezett feladatokat a társaságnál kialakított kompenzációs rendszerre vonatkozó szabályok, valamint a belső döntési mechanizmus rendelkezéseinek betartásával. .*

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje alapján a vezérigazgató vonatkozásában a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait az Igazgatóság végezte el, míg a II. szintű vezetők vonatkozásában a vezérigazgató látta el a nevezett feladatokat a társaságnál kialakított kompenzációs rendszerre vonatkozó szabályok, valamint a belső döntési mechanizmus rendelkezéseinek betartásával.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági esemény-naptárát.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

*A társaság a jogszabályi követelményeket vette figyelembe.*

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

## Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem



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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

**J 1.3.5 A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.**

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

**J 2.1.2 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.**

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

*Igazgatósági tagok esetében a válasz igen, a Felügyelő Bizottság ügyrendjében rögzítetteknek megfelelően a felügyelő bizottsági tagok részére az ülést megelőzően 3 nappal kerülnek kézbesítésre az előterjesztések. Az FB maga alakította ki az ügyrendjét, amiben 3 napot jelölt meg az anyagok előzetes megküldésére. A társaság a testületek ügyrendjében meghatározottak alapján járt el.*

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

J 2.5.5 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

J 2.8.2 Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.

Igen

Nem

*Lásd A 2.8.1 pont.*

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

**J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.**

Igen

Nem

2014-ben nem kért fel a testület külső tanácsadót.

**J 2.9.1.1 A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.**

Igen

Nem

2014-ben nem kért fel a testület külső tanácsadót.

**J 2.9.1.2 Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.**

Igen

Nem

2014-ben nem kért fel a testület külső tanácsadót.

**J 2.9.1.3 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.**

Igen

Nem

**J 2.9.1.4 A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.**

Igen

Nem

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

Igen

Nem

2014-ben nem kért fel a testület külső tanácsadót.

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

Igen

Nem

**J 3.1.2 Az audit bizottság, elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.**

Igen

Nem

**J 3.1.2.1 A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.**

Igen

Nem

*A társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

**J 3.1.2.2 A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.**

Igen

Nem

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

*A társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

**J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.**

Igen Nem

*A társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

**J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.**

Igen Nem

*A társaságnál nem működik jelölőbizottság.*

**J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.**

Igen Nem

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen Nem

*A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.*

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

Kelt: 2015. március 23.

**Mosonyi György**  
TVK Nyrt. Igazgatóságának elnöke

**Horváth Ferenc**  
TVK Nyrt. Igazgatóságának elnök-helyettese

## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 2. napirendi pontjához:

### **A könyvvizsgáló megválasztására, 2015. évi díjazásának megállapítására, valamint a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek meghatározására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok**

A Társaság közgyűlése 10/2014. (04.15.) sz. határozatával 2014. üzleti évre az üzleti év lezárásáig, a 2015. évi rendes közgyűlésig, azaz legkésőbb 2015. április 30-ig a Társaság könyvvizsgálójává választotta az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t.

A társaság Igazgatósága az Ernst & Young 2014. évi teljesítménye, illetve a 2015-ös könyvvizsgálói feladatok ellátására vonatkozó kötelező érvényű árajánlatának kiértékelése alapján javasolja a további együttműködést az Ernst & Young-gal a 2015-ös gazdasági évben.

Az Ernst & Young Kft-vel 2015. üzleti évre kötendő megbízási szerződés tervezetének legfontosabb elemei az alábbiak:

**Tárgya:** A TVK Nyrt. 2015. üzleti évének könyvvizsgálata, könyvvizsgálói tevékenységének ellátása, így különösen a 2015. évre vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, illetve annak mindenkor hatályos rendelkezései („Számviteli törvény”) szerint készült éves beszámolójának könyvvizsgálata, illetve a TVK-csoport 2015. üzleti évre vonatkozó, Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) előírásai szerint összeállított konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálata.

**Díjazás:** 32.000.000,- forint plusz ÁFA.

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

**Személyesen eljáró könyvvizsgáló:** A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős partner Havas István bejegyzett könyvvizsgáló (bejegyzési száma: MKVK-003395).

**Hatálya:** 2015. április 14-től a 2015. üzleti évet lezáró rendes éves közgyűlés napjáig.

#### **Határozati javaslat**

*A Társaság az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t (székhely: 1132 Budapest, Váci út 20., cégjegyzék szám: 01-09-267553) válassza meg könyvvizsgálónak a 2015. üzleti évre, a 2016. évi rendes közgyűlésig, azaz legkésőbb 2016. április 30-ig.*

*Az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. könyvvizsgálatért személyében is felelős kijelölt munkavállalója Havas István (anyja neve: Faragó Anna, címe: 1021 Budapest, Széher utca 10., könyvszakértői bejegyzési száma: MKVK-003395).*

*Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.-vel a TVK Nyrt. 2015. évi könyvvizsgálatára vonatkozó megbízási szerződés fentiekben részletezett lényegesebb elemeinek az elfogadását.*

*Az Igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés a könyvvizsgáló díjazását a megbízás teljes időtartamára 32.000.000,- forint plusz ÁFA összegben állapítsa meg, valamint a közgyűlés hatalmazza fel az Igazgatóságot, hogy a könyvvizsgálati tevékenység ellátására megválasztott Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.-vel a megbízási szerződést kösse meg.*



## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 3. napirendi pontjához:

### **Közgyűlési határozati javaslat a vezető tisztségviselők részére a Társaság Alapszabályának 13.2. bekezdése szerint adható felmentvény tárgyában**

Az Alapszabály 13.2. pontja előírja, hogy az évi rendes közgyűlés minden évben napirendjére tűzi az Igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékelését és határoz az Igazgatóság részére megadható felmentvény tárgyában. A felmentvény megadásával a Közgyűlés igazolja, hogy az Igazgatóság az értékelt időszakban munkáját a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte.

A fentiek alapján javasoljuk, hogy a Közgyűlés fogadja el az Igazgatóság 2014. üzleti évben végzett munkáját és adja meg részére a – a Gt. 30. § (5) bekezdése szerinti – felmentvényt.

#### **Határozati javaslat:**

*Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, az Alapszabály 13.2. pontja alapján fogadja el az Igazgatóság 2014. üzleti évben végzett munkáját és adja meg részére a felmentvényt.*

## **ELŐTERJESZTÉS**

a 2015. évi rendes közgyűlés 4. napirendi pontjához.

### **Igazgatósági tagok visszahívása, választása és díjazásuk megállapítására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok:**

A közgyűlési dokumentumok megjelentetésének időpontjáig az adott napirend kapcsán nincs az Igazgatóságnak határozati javaslata.

## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 5. napirendi pontjához.

### **Felügyelőbizottsági tagok és az Audit Bizottság tagjainak visszahívása, választása és díjazásuk megállapítására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok:**

A Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselő tagjának, Réti Lászlónak a megbízatása 2015. évi közgyűlés napjával lejár. Réti Lászlót, aki a társaság alkalmazottja a TVK Nyrt. rendes közgyűlése 2010. április 16-án választotta meg a Felügyelő Bizottság tagjává.

A Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:125. § (1) bekezdése alapján a Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselőit az Üzemi Tanács jelöli a munkavállalók sorából, a gazdasági társaságnál működő szakszervezetek véleményének figyelembevételével. Az Üzemi Tanács által jelölt személyeket a Ptk. 3:125. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szerve köteles a jelölést követő első ülésén a Felügyelő Bizottság tagjává választani, kivéve ha a jelölttel szemben törvényben foglalt kizáró ok áll fenn.

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

Az Üzemi Tanács az érdekképviselői szervek véleményének meghallgatását követően 2015. március 18. napján nyílt szavazással ismét Réti Lászlót jelölte e tisztségre.

Tekintettel arra, hogy az Üzemi Tanács által jelölt személlyel szemben a törvényben foglalt kizáró ok nem áll fenn, valamint az Üzemi Tanács által lefolytatott eljárás a Polgári törvénykönyv idézett rendelkezéseinek megfelelően, az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselő tagjának 2015. április 15. napjától kezdődően a közgyűlés válassza meg a TVK Nyrt. Üzemi Tanácsának jelöltjét, Réti Lászlót.

#### **Határozati javaslat**

*A közgyűlés Réti Lászlót a TVK Nyrt. munkavállalóját a társaság Üzemi Tanácsának jelölése, és a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:125. §-a alapján 2015. április 15. napjától kezdődő 5 évig – de legfeljebb a 2020. évi rendes Közgyűlés napjáig – terjedő időtartamra a TVK Nyrt. Felügyelő Bizottságának tagjává választja.*

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

## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 6. napirendi pontjához:

### **Az Igazgatóság – Ptk. 3:223. § (4) bekezdése szerinti – tájékoztatója a 2014. évi rendes közgyűlést követően eszközölt saját részvény szerzésekről**

A közgyűlés a 13/2014. (04.15.) sz. közgyűlési határozatával felhatalmazta a társaság Igazgatóságát saját részvény vásárlására a következők szerint:

A saját részvény megszerzésére sor kerülhet visszterhesen és ellenérték nélkül, tőzsdei és nyilvános ajánlattétel útján, vagy – amennyiben jogszabály nem zárja ki – tőzsdén kívüli forgalomban is.

A felhatalmazás a TVK Nyrt. által kibocsátott valamennyi fajtájú és névértékű részvényeinek megszerzésére szól.

A részvénytársaság tulajdonában lévő saját részvények együttes névértékének összege egy időpontban sem haladhatja meg a mindenkori alaptőke 25 %-át.

Ha a részvény megszerzésére visszterhes módon kerül sor, az egy részvényért kifizethető ellenérték legalacsonyabb összege 1 Ft,-, a legmagasabb összege nem haladhatja meg az alábbiak közül a legmagasabbnak a 150%-át:

a.) a tranzakció napján a Budapesti Értéktőzsdén („BÉT”) a részvényekre megkötött ügyletek közül a legmagasabbnak az ára, vagy

b.) a tranzakció napját megelőző 90 BÉT kereskedési nap részvényekre vonatkozó forgalommal súlyozott napi átlagárai, vagy

c.) (i) a saját részvények megszerzésének alapjául szolgáló szerződés (így különösen adásvételi, vételi jogi vagy egyéb biztosítéki szerződés) megkötésének, vagy

(ii) saját részvények szerzésére jogosító pénzügyi eszközök megszerzésének, vagy

(iii) a vételi jog vagy elővásárlási jog gyakorlása, biztosítéki szerződés vagy saját részvény szerzésére jogosító pénzügyi eszköz által biztosított jogok gyakorlásának

napját megelőző 90 BÉT kereskedési nap részvényekre vonatkozó forgalommal súlyozott átlagára, vagy

d.) (i) a saját részvények megszerzésének alapjául szolgáló szerződés (így különösen adásvételi, vételi jogi vagy egyéb biztosítéki szerződés) megkötésének vagy

(ii) saját részvények szerzésére jogosító pénzügyi eszközök megszerzésének, vagy

(iii) a vételi jog vagy elővásárlási jog gyakorlása, biztosítéki szerződés vagy saját részvény szerzésére jogosító pénzügyi eszköz által biztosított jogok gyakorlásának

napját megelőző BÉT kereskedési nap részvényekre vonatkozó záróára.

A felhatalmazás időtartama a közgyűlési döntés napjától számított 18 hónap.

A Ptk. 3:223. § (4) bekezdése szerint az Igazgatóság a soron következő közgyűlésen köteles tájékoztatást adni a megszerzett részvények számáról, a részvények megszerzésének indokáról, össznévértékéről, valamint e részvények a részvénytársaság alaptőkéjéhez viszonyított arányáról és a kifizetett ellenértékről.

Az Igazgatóság ezúton tájékoztatja a Közgyűlést 2014 folyamán saját részvény szerzése nem történt.

#### **Határozati javaslat:**

*Az Igazgatóság javasolja a Társaság Közgyűlése számára a tájékoztatás elfogadását, hogy saját részvény szerzése 2014 év folyamán nem történt.*

## ELŐTERJESZTÉS

a 2015. évi rendes közgyűlés 7. napirendi pontjához:

### Az Alapszabály (22.3. pont) módosítása

Az Alapszabály jelenleg hatályos 22.3. pontja szerint „A Vezérigazgató a társaság valamennyi alkalmazottjával szemben gyakorolja a munkáltatói jogokat. E jogkörét a Társaság Működési Szabályzatában vagy más belső szabályzatban meghatározott módon a Társaság munkavállalóira átruházhatja.”

A 2012. július 1. napján hatályba lépett „új” Munka Törvénykönyve (2012. évi I. tv; továbbiakban: Mt.) 20. §-a akként rendelkezik, hogy a munkajogviszonyt érintően a munkáltató képviseletében jognyilatkozat tételére a munkáltatói jogkör gyakorlója jogosult, továbbá, hogy a munkáltatói jogkör gyakorlás rendjét - a jogszabályok keretei között - a munkáltató határozza meg.

A leírtak alapján – a jogszabályi háttér változására tekintettel – lehetőség nyílik a munkáltatói jogkör gyakorlásának szélesebb körben történő delegálására, amelyhez szükséges az Alapszabály releváns, 22.3. pontjának módosítása.

#### Határozati javaslat:

*Az Igazgatóság javasolja a Társaság Közgyűlése számára az Alapszabály 22.3. pontjának módosítását, az alábbiak szerint (törölni javasolt szövegrész áthúzva):*

*„**22.3.** A Vezérigazgató a Társaság valamennyi alkalmazottjával szemben gyakorolja a munkáltatói jogokat. E jogkörét a Társaság Működési Szabályzatában vagy más belső szabályzatában meghatározott módon ~~a Társaság munkavállalóira~~ átruházhatja.*

