

A KEG Nyrt. Igazgatótanácsának előterjesztése a 2013. június 4-i, határozatképtelenség esetén 2013. június 17-i rendkívüli közgyűlés egységesített 4. napirendi pontjához („Döntés a Társaság 2012. évi Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról az Igazgatótanács előterjesztése alapján”)

NYILATKOZAT
a társaságirányítási gyakorlatról
a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által közzétett
Felelős Társaságirányítási Ajánlások alapján

A **KEG Közép-európai Gázterminál Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (2545 Dunaalmás, 0704/35., Cg.11-10-001604; a továbbiakban: „Társaság”) Igazgatótanácsa - a Közgyűlés .../2013. (.../2013.) sz. határozata szerinti jóváhagyással - a Társaság nevében az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja :

A KEG Nyrt. Felelős Társaságirányítási Jelentése

A KEG Nyrt. szervei: Közgyűlés, Igazgatótanács, Audit Bizottság, vezérigazgató

A Közgyűlés a társaság legfőbb szerve, mely a részvényesek összességéből áll. Minden jogot, amely a részvényeseket a társaság ügyeivel kapcsolatban megilleti, a részvényesek a Közgyűlésen közösen gyakorolnak.

A Közgyűlés összehívásával, lebonyolításával, a részvényesek jogaival, kötelezettségeivel valamint a részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A Társaságnál egységes irányítási rendszer működik, az ügyvezetési és ellenőrzési funkciókat, az igazgatóság és a felügyelő bizottság törvényben meghatározott feladatait egységesen az Igazgatótanács látja el.

Az Igazgatótanács jogait és feladatait testületként gyakorolja.

Az Igazgatótanács működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabályának IV. pontja tartalmazza.

A Társaság Igazgatótanácsának tagjai 2012. évben:

Pimper Richárd, elnök

Diósi László

Gerlei Zsolt (független)

Málits József (független; igazgatótanácsi tagsága 2012. április 27. napján megszűnt)

Dr. Rédey Péter (független)

Takács József (független)

Velkey János (független; igazgatótanácsi tagsága 2012. október 10. napján megszűnt)

Hegyvári István (független; 2012. április 27. napjától tagja az Igazgatótanácsnak)

Az Igazgatótanács tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.
Az Igazgatótanács 86%-os átlagos részvételi arány mellett 7 ülést tartott 2012. évben.

Az Audit Bizottságot a Közgyűlés az Igazgatótanács független tagjai közül választotta. Az Audit Bizottság feladatait, hatáskörét a Gazdasági társaságokról szóló (2006. évi IV. tv.) törvény tartalmazza.

Tagjai 2012. évben:

Gerlei Zsolt
Hegyvári István (2012. április 27. napjától)
Málits József (2012. április 27. napjáig)
Dr. Rédey Péter

A tagok bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.
Az Audit Bizottság 66%-os átlagos részvételi arány mellett 2 ülést tartott 2012. évben.
Az Igazgatótanács 2012. évben az Audit Bizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

A Társaság vezérigazgatója: Pimper Richárd

Az Igazgatótanács tagjainak javadalmazására vonatkozó tájékoztatást a Társaság honlapján közzétette.
A Közgyűlés 15/2008. (2008.10.07.) számú határozatával az Igazgatóság elnökének díjazását 150.000.- Ft bruttó/hó összegben, az Igazgatóság tagjainak díjazását 100.000.- Ft bruttó/hó összegben, a Felügyelő Bizottság elnökének díjazását 100.000.- Ft bruttó/hó összegben, a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazását 80.000.- Ft bruttó/hó összegben határozta meg.

A Közgyűlés 7/2010. (03.22.) Kgy. határozatával rögzítette, hogy ezen határozatot megelőzően hozott azon határozatok hatálya, melyek az Igazgatóságra nézve jogokat, illetve kötelezettségeket állapítottak meg, az Igazgatótanács vonatkozásában is fennmaradnak, a tagok javadalmazására, felelősségére vonatkozó rendelkezésekkel együtt.

Fentiek értelmében az Igazgatótanács elnökének díjazása: 150.000.- Ft bruttó/hó, az Igazgatótanács tagjainak díjazása: 100.000.- Ft bruttó/hó.

A Társaságnál a belső kontrollt a jövedéki és készletgazdálkodási vezető látta el, aki vizsgálatáról beszámolt a társaság menedzsmentjének.

A Társaság elkészítette a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit, melyek megtekinthetők a Társaság honlapján.

A KEG Nyrt. társaságirányítási gyakorlatáról a Budapesti Értéktőzsde vonatkozó formanyomtatványa alapján az alábbiakban számolunk be:

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje:

A 1.1.1.

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

Igen

Nem

A 1.1.2.

A társaság az „egy részvény – egy szavazat” elvet alkalmazza.

Igen

Nem

A 1.2.8.

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

Igen

Nem

A 1.2.9.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

A 1.2.10.

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

Igen

Nem (észrevétel, kiegészítés hiányában)

A 1.3.8.

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

Igen

Nem (nem érkezett ilyen észrevétel)

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

Igen

Nem (nem érkezett ilyen észrevétel)

A 1.3.10.

A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen

Nem

A 2.1.1.

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

Igen

Nem

A.2.3.1.

Az igazgatóság/igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen Nem (az ülések megtartására szükség szerint, meghívás alapján került sor)

A Felügyelő Bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

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

Igen Nem

A Felügyelő Bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról

Igen Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

A 2.5.1.

A Társaság Igazgatótanácsában elegendő számú független tag van az Igazgatótanács pártatlanságának biztosításához.

Igen Nem

A 2.5.4.

Az Igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen Nem

A 2.5.6.

A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács és a Felügyelő Bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen Nem (nincs ilyen irányelv)

A 2.6.1.

Az igazgatóság/igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóság/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 (nincs tudomás ilyen ügyletről)

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 (nem volt ilyen ügylet)

A 2.6.2. szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a Felügyelő Bizottsággal (Audit Bizottsággal).

Igen

Nem (nem volt ilyen ügylet)

A 2.6.3.

A testületi tag tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot/Audit Bizottságot, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra felkérést.

Igen

Nem

A 2.6.4.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 2.7.1.

Az igazgatóság/igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem (a díjazások fix összegben kerültek meghatározásra)

A Felügyelő Bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem (nem készült ilyen irányelv; a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

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

Igen

Nem (nem irányelv, hanem közgyűlési határozat született a javadalmazásra vonatkozóan)

A 2.7.2.

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

Igen

Nem

A 2.7.2.1.

A Felügyelő Bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen

Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

A 2.7.3.

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

Igen (részben, a társaságra vonatkozó szabályok szerint)

Nem

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

Igen

Nem (nem volt ilyen juttatás; a menedzsment tagok juttatásának jóváhagyása nem a közgyűlés hatásköre)

A 2.7.4.

A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem (a Társaságnál nincs ilyen konstrukció)

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

Igen

Nem (nem volt ilyen döntés)

A 2.7.7.

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

Igen

Nem (a közgyűlés határozatban döntött az igazgatótanácsi tagok díjazásáról)

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

Igen

Nem (a közgyűlés határozatban döntött az igazgatótanácsi tagok díjazásáról)

A 2.8.1.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 2.8.3.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 2.8.4.

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

Igen

Nem

A 2.8.5.

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

Igen

Nem

A 2.8.6.

A Társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az Audit Bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem (a belső ellenőrzést ellátó személy a Társaság munkavállalója)

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

Igen

Nem (nincs belső audit csoport)

A 2.8.7.

A belső ellenőrzési tevékenységet az Audit Bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Igen

Nem (az ellenőrzési tevékenységet nem az

Audit Bizottság megbízásából látja el)

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen Nem (a belső ellenőrzést végző személy a Társaság munkavállalója)

A 2.8.8.

A belső audit tervet az Audit Bizottság javaslata alapján az igazgatóság/igazgatótanács (Felügyelő Bizottság) hagyta jóvá.

Igen Nem (nem készült ilyen terv)

A 2.8.9.

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

Igen Nem (nem készült ilyen jelentés)

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

Igen Nem (nem készült ilyen jelentés)

A 2.8.11.

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

Igen Nem (lényeges hiányosság nem merült fel)

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 (nem volt ilyen hatás)

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 (nem volt ilyen megbízás; a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

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

Igen Nem (az adott események előzetes értékelése)

azok elvi felmerülésekor történik)

A 3.1.6.

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

Igen (részben)

Nem

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 (nincs ilyen bizottság)

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 (nincs ilyen bizottság)

A 3.2.1.

Az Audit Bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen (részben)

Nem

A 3.2.3.

Az Audit Bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

Igen (részben)

Nem

A 3.2.4.

Az Audit Bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4. szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen

Nem (nem került sor új könyvvizsgáló választására)

A 3.3.1.

A Társaságnál jelölőbizottság működik

Igen

Nem (a testületi tagokat a részvényesek jelölik)

A 3.3.2.

A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.1.

A Társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen Nem (a közgyűlés dönt a vezető tisztségviselők díjazásáról)

A 3.4.2.

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.3.

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.4.

A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.4.1

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.4.2

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.4.3

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

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.7.

A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.5.1.

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

Igen Nem (nincsenek ilyen bizottságok)

A 3.5.2.

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

Igen Nem (e feladatokat a közgyűlés látja el)

A 3.5.2.1

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

Igen Nem (e feladatokat a közgyűlés látja el)

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

A 4.1.2.

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

Igen Nem

A 4.1.3.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 4.1.4.

Az igazgatóság/igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem

A 4.1.5.

A Társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem (a tájékoztatást a Társaság az eseményekről szóló döntést követően közzéteszi)

A 4.1.6.

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

Igen (részben)

Nem

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 (nem volt ilyen megbízás)

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 (részben)

Nem

A 4.1.10.

A Társaság tájékoztatást adott az Igazgatóság/igazgatótanács, Felügyelő Bizottság belső szervezetéről, működéséről.

Igen (részben)

Nem

A 4.1.10.1

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

Igen Nem (nincs előre meghatározott, általánosan alkalmazható szempontrendszer, az értékelések esetenként, egyedileg történnek)

A 4.1.11.

A Társaság az éves jelentésben, 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 (részben, a javadalmazásra vonatkozó információkat a közgyűlési határozatok illetve a közzétett hirdetmény tartalmazza) Nem

A 4.1.12.

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

Igen Nem (nincs ilyen irányelv)

A 4.1.13.

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

Igen Nem

A 4.1.14.

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

Igen Nem

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

A 4.1.15.

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

Igen Nem (nincs tudomás ilyen kapcsolatról)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

J 1.1.3.	A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.1.	A Társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.2.	A Társaság alapszabálya Társaság honlapján megtekinthető.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.3.	A Társaság honlapján a 1.2.3. pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.4.	A 1.2.4. pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a Társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.5	A Társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.6.	A Társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	<u>Igen/Nem</u> (kiegészítés hiányában)
J 1.2.7.	A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.11	A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<u>Igen/Nem</u> (erre vonatkozó igény hiányában)
J 1.3.1.	A közgyűlés elnökének személyét a Társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.3.2.	Az igazgatóság/igazgatótanács és a Felügyelő Bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.3.3.	A Társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a Társaság közgyűlésein az igazgatóság/igazgatótanács elnökének, vagy a Társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.	<u>Igen/Nem</u> (kizáró szabály hiányában)
J 1.3.4.	A Társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.3.5.	A Társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A Társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.	<u>Igen/Nem</u> (ilyen kérdés hiányában)
J 1.3.6.	A közgyűlés elnöke és a Társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.3.7.	A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	<u>Igen/Nem</u>

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.	<u>Igen/Nem</u> (a jogszabály által előírt mértékben)
J 1.4.1.	A Társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	<u>Igen/Nem</u> (osztalék fizetésére nem került sor)
J 1.4.2.	A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.1.2.	Az igazgatóság/igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az Igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az Igazgatótanács működését érintő kérdéseket.	<u>Igen/Nem</u> (részben)
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.	<u>Igen/Nem</u> (a Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)
J 2.3.2.	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.3.3.	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.4.1.	Az Igazgatóság/igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek	<u>Igen/Nem</u> (részben)
J 2.4.2.	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2. pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.5.2.	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.5.3.	A Társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az Igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.5.6.	A Társaság Felügyelő Bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a Társaság Igazgatótanácsában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.	<u>Igen/Nem</u> (a Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)
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.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.7.6.	A Társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<u>Igen/Nem</u> (a Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)
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, ellenőrzéséért valamint a Társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság/igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10. pontban foglalt szempontokat.	<u>Igen/Nem</u>

J 2.8.12	A Társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a Társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az Audit Bizottságnak.	Igen/ <u>Nem</u>
J 2.9.1.	Az Igazgatóság/igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen/ <u>Nem</u>
J 2.9.1.1	A Felügyelő Bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen/ <u>Nem</u>
J 2.9.1.2	Az Audit Bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen/ <u>Nem</u>
J 2.9.1.3	A jelölő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen/ <u>Nem</u>
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen/ <u>Nem</u>
J 2.9.4.	Az igazgatóság/igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Társaság könyvvizsgálóját.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.9.5.	A Társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 3.1.2.	Az Audit Bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a Felügyelő Bizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> (részben)/ <u>Nem</u>
J 3.1.2.1	A jelölő bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a Felügyelő Bizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (A társaságnál jelölőbizottság nem működik)
J 3.1.2.2	A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a Felügyelő Bizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (A társaságnál javadalmazási bizottság nem működik)
J 3.1.4.	A Társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 3.1.5.	A Társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5. pontban foglaltakat.	<u>Igen</u> (részben)/ <u>Nem</u>
J 3.2.2.	Az Audit Bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 3.3.3.	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság/igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság/igazgatótanács működéséről, illetve az Igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (A társaságnál jelölőbizottság nem működik)
J 3.3.4.	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (lásd előző pont)
J 3.3.5.	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5. pontban foglaltakra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (lásd előző pont)
J 3.4.5.	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság)
J 3.4.6.	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az Igazgatóság nem-operatív tagjaiból áll.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (lásd előző pont)

J 4.1.4.	A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább a 4.1.4. pontban foglaltakra kiterjednek.	Igen/ <u>Nem</u>
	Az Igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	Igen/ <u>Nem</u>
J 4.1.7.	A Társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	<u>Igen</u> /Nem
J 4.1.16	A Társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen/ <u>Nem</u>