

A KONZUM NYRT. IGAZGATÓSÁGÁNAK

JELENTÉSE

A 2016. ÉVI

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLATRÓL

Pécs, 2017. év április hó 04. nap

Az Igazgatóság jelentése

a 2016. évi

Felelős Társaságirányítási Gyakorlatról

A KONZUM Nyrt. Igazgatósága a 2016. évi Felelős Társaságirányítási Gyakorlatról szóló jelentést az Alapszabály V. fejezet 3.5. pontjában foglaltak szerint a 2017. év április hó 26. napi évi rendes Közgyűlés napirendjére tűzte.

A jelentést az Igazgatóság a Felügyelőbizottság részére betervezte, és azt a Felügyelőbizottság jóváhagyta.

A KONZUM Nyrt. a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szabályozásának megfelelően átdolgozott Alapszabály rendelkezéseinek betartásával érvényesítette az ajánlások vonatkozó pontjait.

A Részvénytársaság szervei 2016. évben is a 2015. évre vonatkozóan nyilvánosságra hozott működési rendben látták el feladataikat.

A Közgyűlés 7/2016. (04.26.) sz. KGY határozatával az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjainak 2016. évi tiszteletdíját az alábbiak szerint állapította meg:

Igazgatóság elnöke:	50 000,- Ft, azaz ötvenezer forint / hó
tagjai:	35 000,- Ft, azaz harmincötezer forint / hó
Felügyelőbizottság elnöke:	50 000,- Ft, azaz ötvenezer forint / hó
tagjai:	35 000,- Ft, azaz harmincötezer forint / hó

A Részvénytársaság irányítását ellátó szervek

Az Igazgatóság

A Részvénytársaságot nagyságrendje, tulajdonosi struktúrája és szervezeti sajátosságai által determináltan egy minimális létszámú 3 (három) fős Igazgatóság vezeti.

Az Igazgatóság vezeti és ellenőrzi a Részvénytársaság gazdálkodását, az Alapszabály és a Közgyűlési határozatok keretei között minden intézkedésre jogosult, amely nincs kizárólag a Közgyűlésnek fenntartva.

Az Igazgatóság tagjait a részvényesek vagy mások közül a Közgyűlés meghatározott időre, de legfeljebb 5 évre választja. Elnökét egyszerű szavazattöbbséggel maga választja tagjai közül.

Az Igazgatóság szükség szerint tart ülést. Az Igazgatóság ülését össze kell hívni akkor is, ha a Részvénytársaság ügyeit alapvetően érintő kérdésben az igazgatósági tagok, a Felügyelőbizottság, a könyvvizsgáló, az ok és a cél megjelölésével kéri.

Az Igazgatóság üléseit az elnök, akadályoztatása esetén az elnök által felkért tag hívja össze.

Az Igazgatóság valamennyi tagja egy szavazattal rendelkezik. A határozathozatalhoz a jelenlévők többségének szavazata szükséges. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata a döntő.

Az ülés összehívása nélkül eldönthető kérdésekben az Igazgatóság írásos szavazás útján is határozhat.

Az Igazgatóság ülésén tanácskozási joggal részt vehetnek a Felügyelőbizottság tagjai.

Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan kérdésben való döntés, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Különösen:

- a Részvénytársasági könyvek vezetéséről való gondoskodás,
- az Alapszabály és a Közgyűlés határozatai által meghatározott keretben döntés a Részvénytársaság befektetéseiről, valamint a vezérigazgató hatáskörébe nem tartozó, szerződésekről,
- a Részvénytársaság üzleti terveinek megállapítása,
- jelentéskészítés az ügyvezetésről, a Részvénytársaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente a Közgyűlésnek és háromhavonta a Felügyelőbizottság részére,
- a részvényesek kérésére felvilágosítás adás a Részvénytársaság ügyeiről,
- az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint a törvényben előírt más adatoknak a cégbírósági bejelentése,
- a Részvénytársaság munkaszervezetét irányító vezérigazgatóval a munkaviszony létesítése és megszüntetése, munkáltatói jogok gyakorlása.
- a Közgyűlés döntése alapján saját részvény megszerzése
- jelentésadás a Közgyűlés részére a megelőző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatról, továbbá a jelentés közzététele a Részvénytársaság honlapján

Az Igazgatóság tagjait a Felügyelőbizottság javaslatára a Közgyűlés által megállapított díjazás illeti meg.

Az Alapszabály felhatalmazza az Igazgatóságot a Polgári Törvénykönyv rendelkezéseinek betartásával

- a Felügyelőbizottság előzetes jóváhagyása mellett osztalékkelőleg fizetésére

- hogy a Részvénytársaság cégneve, székhelye, telephelyei és fióktelepei, valamint – a főtevékenység megváltoztatása kivételével – a Részvénytársaság tevékenységi köre tekintetében az Alapszabályt módosítsa.
- amennyiben az Igazgatóság döntéséhez arra szükség van, a közbenső mérleg elfogadására.

Az Igazgatóság tagjai: Jászai Gellért Zoltán Igazgatóság elnöke
Forczek László Igazgatósági tag
Linczényi Aladin Ádám Igazgatósági tag

Az Igazgatósági tagok személyében 2016. évben egy tagot érintő változás történt. A 2016. év április hó 26. napi évi rendes közgyűlés 5/2016. (04.26.) sz. határozatával a tisztségéről lemondó Fischer János helyett Linczényi Aladin Ádámot választotta meg tagnak 2019. év április hó 30. napig terjedő határozott időtartamra.

Az Igazgatóság 2016. évben teljes létszámmal az Alapszabály által szükségszerűen előírt számú ülést tartott. Az Igazgatóság munkatervnek megfelelő, előre tervezett ülései továbbra is az évi rendes Közgyűlés időpontjához, valamint a Felügyelőbizottság részére történő jelentésadási kötelezettséghez igazodtak.

A Felügyelőbizottság

Az ügyvezetés ellenőrzését a tulajdonosok és a Részvénytársaság érdekeinek megóvása céljából egy 5 (öt) fős Felügyelőbizottság végzi. A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés meghatározott időre, de legfeljebb 5 (öt) évre választja.

A Felügyelőbizottság elnökét maga választja tagjai közül.

A Felügyelőbizottság kezdeményezheti a Részvénytársaság könyvvizsgálójának a Felügyelőbizottság ülésén történő meghallgatását. A Részvénytársaság könyvvizsgálója meghívottként részt vesz a Felügyelőbizottság ülésein.

A Felügyelőbizottság testületként jár el. A Felügyelőbizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni.

A Felügyelőbizottság ülését az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását - az ok és a cél megjelölésével - bármelyik FB tag írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül köteles intézkedni a Felügyelőbizottság ülésének 30 (harminc) napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.

A Felügyelőbizottság határozatképes, ha tagjainak 2/3-a (kétharmada), de legalább három tag jelen van. Határozatait nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza meg. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

A Felügyelőbizottság a vezető tisztségviselőktől, illetve a Részvénytársaság vezető állású munkavállalótól felvilágosítást kérhet, a Részvénytársaság könyveit és iratait megvizsgálhatja.

A felvilágosítást az érintett személyek a Felügyelőbizottság kérésére írásban legkésőbb 30 (harminc) napon belül kötelesek megadni.

A Felügyelőbizottság megvizsgálja a Részvénytársaság Közgyűlése napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a Részvénytársaság Közgyűlése kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik, kiemelten a számviteli törvény szerinti éves beszámolót és a konszolidált éves beszámolót.

A Felügyelőbizottság tagjai a Közgyűlésen tanácskozási joggal vesznek részt.

A felelős társaságirányítási gyakorlatról szóló jelentés a Felügyelőbizottság jóváhagyásával kerül a Közgyűlés elé.

A Felügyelőbizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Közgyűlés hagy jóvá.

<u>A Felügyelőbizottság elnöke:</u>	Fischer János
<u>Tagjai:</u>	Dr. Rekettye Gábor (független)
	Lévai Miklós Iván (független)
	Várady Zoltán Sándor (független)
	Dr. Gál Sándor

A Felügyelőbizottsági tagok személyében 2016. évben egy tagot érintő változás történt. A 2016. év április hó 26. napi évi rendes közgyűlés 6/2016. (04.26.) sz. KGY határozatával a tisztségéről lemondó Arnold Antal Ferenc helyett, Fischer Jánost választotta meg a Felügyelőbizottság tagjának 2019. év április hó 30. napjáig terjedő határozott időtartamra.

A Felügyelőbizottság éves munkatervének megfelelően az Alapszabály által szükségszerűen előírt számú ülést tartott.

A Részvénytársaságnál figyelemmel a holdingszerű működésre független belső ellenőrzés nem működik.

Audit Bizottság

Arnold Antal Ferenc, a korábbi Felügyelőbizottsági (Audit Bizottsági) tag lemondását követően az Audit Bizottság a továbbiakban az Alapszabálynak megfelelően 3, azaz három taggal folytatta működését.

Az Audit Bizottság elnöke: Várady Zoltán Sándor

Tagjai: Dr. Rekettye Gábor

Lévai Miklós Iván

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

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

Az Audit Bizottság a fent meghatározott feladatainak eleget tett.

Az Audit Bizottság ülését a Felügyelőbizottság üléséhez igazodóan tartotta meg.

Az elmúlt üzleti évben az Audit Bizottság javaslatával ellentétes igazgatósági döntés nem született.

A Részvénytársaságnál az ajánlásokban szereplő egyéb bizottság nem működik.

Az Audit Bizottság éves munkatervének megfelelően az Alapszabály által szükségszerűen előírt számú ülést tartott.

A könyvvizsgáló

A Részvénytársaság Közgyűlése a Részvénytársaság könyvvizsgálóját határozott időre, de legfeljebb 5 évre választja.

A 2016. év április hó 26. napi rendes Közgyűlés – az Audit Bizottság javaslata alapján – az Alapszabály V. fejezet 9.1. pontja szerint 2019. év április hó 30. napjáig terjedő határozott időtartamra az ESSEL Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Részvénytársaságot (1162 Budapest, Fertály utca 5-7. Cg.: 01-09-698566, MKVK 001109) a Részvénytársaság könyvvizsgálójának 8/2016. (04.26) sz. KGY határozatával megválasztotta.

A Közgyűlés a könyvvizsgáló 2016. évre vonatkozó díjazását 4 200 000 Ft, azaz négymillió kettőszázezer forint (+ÁFA) összegben állapította meg, amely a konszolidált mérleg felülvizsgálatának díját is magában foglalja.

A könyvvizsgáló 2016. évben maradéktalanul eleget tett a könyvvizsgálatra vonatkozó jogszabályok, és az Alapszabályban foglalt feladatainak, nevezetesen elvégezte a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálatot és ennek során minősítette, hogy a Részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Részvénytársaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.

A könyvvizsgáló nem nyújtott a Részvénytársaság részére olyan szolgáltatást, amely a fenti feladata tárgyilagos és független módon történő ellátását veszélyeztetheti.

A könyvvizsgáló kötelezettségének megfelelően részt vesz a Részvénytársaság Közgyűlésén.

A könyvvizsgáló kérheti, hogy a Felügyelőbizottság az általa javasolt ügyet tűzze napirendjére. A könyvvizsgáló tanácskozási joggal részt vesz a Felügyelőbizottság ülésein.

A könyvvizsgáló eljárása során nem alakított ki olyan szakmai együttműködést a Részvénytársaság ügyvezetésével, amely a könyvvizsgálati feladatok pártatlan elvégzését veszélyeztette volna.

A Részvénytársaság választott könyvvizsgálója 2016. évben a Polgári Törvénykönyvben és az Alapszabályban foglalt feladatait látta el, más megbízatása nem volt.

A könyvvizsgáló a könyvvizsgálói függetlenségére vonatkozó nyilatkozatot az Audit Bizottság részére átadta.

A részvényesi jogok gyakorlásával, a Közgyűlés lebonnyításával, valamint a nyilvánosságra hozatallal összefüggő szabályok ismertetése

A Részvénytársaság törzsrészvényei egy részvénytársaság alkotnak és azonos részvényesi jogokat testesítenek meg.

A részvényes a részvényesi jogai gyakorlására a Részvénytársasággal szemben a KELER Zrt. általános üzletszabályzata szerint kért tulajdonosi megfeleltetés vagy az értékpapír számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolás alapján a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult.

A részvények egymással egyenrangúak, egyik sem biztosít többlet-előnyt a részvényesi jogok gyakorlásában.

Minden részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni és észrevételt tenni.

A részvényes jogosult indítványt tenni és szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden részvényesnek a Közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni. Az Igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha álláspontja szerint a Részvénytársaság üzleti titkát sértené.

Az Igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámolóknak, valamint a Felügyelőbizottság jelentésének lényeges adatait valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat a 2016. évi rendes Közgyűlést megelőzően 21 nappal nyilvánosságra hozta.

A Részvénytársaság e hirdeteményeit a honlapján közzé teszi.

A Közgyűlést az Igazgatóság hívja össze a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően az Alapszabályban foglaltak szerint a Részvénytársaság honlapján közzétett hirdetemény útján.

Az évi rendes Közgyűlést minden naptári évben legkésőbb április hó 30. napjáig össze kell hívni.

A rendes Közgyűlés kötelező tárgya:

- az Igazgatóság jelentése a Részvénytársaság előző évi üzleti tevékenységéről
- a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is

- a könyvvizsgáló jelentése
- a Felügyelőbizottság jelentése
- az Igazgatóság jelentése a Felelős Társaságirányítási Gyakorlatról

Az Igazgatóság rendkívüli Közgyűlést szükség szerint bármikor összehívhat, így különösen a Közgyűlés hatáskörébe tartozó olyan kérdésben, amikor a döntéshozatal sürgőssége nem engedi meg a rendes Közgyűlés bevárását.

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

Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A 2010. év április hó 30. napján kelt Alapszabály módosítás óta az eredeti és a megismételt Közgyűlés időpontja között legalább 10 (tíz) napnak kell eltelnie.

A Közgyűlés az előterjesztett tárgyakban határozatait – az Alapszabály V. fejezet 3.6.1. pontjában foglalt minősített többséget igénylő határozatok kivételével – a részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza.

A Közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe.

A Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában (Közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanap 18 óráig) - a részvénykönyv tartalmazza. A részvénynek a Közgyűlés kezdőnapját megelőző átruházása nem érinti a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a Közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A Részvénytársaság a Közgyűlést megelőzően a tulajdonosi megfeleltetést a KELER Általános Üzletszabályzata szerint kéri.

A részvényhez fűződő szavazati jogot a részvény névértéke határozza meg.

A Közgyűlés elnökének funkcióját az Igazgatóság elnöke, akadályoztatása esetén valamelyik tagja látja el.

Az Alapszabály a Közgyűlés hatáskörét és a kisebbségi jogokat a Polgári Törvénykönyvben foglaltaknak megfelelően szabályozza.

A Közgyűlésről a Polgári Törvénykönyvben foglalt tartalommal jegyzőkönyv készül.

A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető hitelesíti aláírásával.

Az Igazgatóság a Közgyűlési jegyzőkönyvnek vagy kivonatának egy hitelesített példányát, a jelenléti ívet és a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetményt a Közgyűlés befejezését követő harminc napon belül Cégbírósághoz benyújtja.

A Részvénytársaság Közgyűlése határidőben az előírt tárgykörök napirendre tűzésével kerül összehívásra és a részvényesek illetve képviselőik személyes megjelenésével megtartásra.

A Közgyűlés írásos előterjesztései a Közgyűlést megelőzően a Részvénytársaság honlapján közzétételre kerülnek.

A Közgyűlés a Részvénytársaság honlapján közzétett Alapszabály V. fejezetében foglalt szabályok szerint kerül lebonyolításra. A Közgyűlésen elfogadott határozatokat a Részvénytársaság a honlapján és a Tőzsde honlapján nyilvánosságra hozza, s elkészülte után közzétételre kerül a Közgyűlés hitelesített jegyzőkönyve is.

A bennfentesség tekintetében a Részvénytársaság továbbra is a Tőkepiaci Törvény rendelkezéseit tekinti irányadónak.

A Részvénytársaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában a Tpt. és a Tőzsdeszabályzat rendelkezései szerint jár el. Ennek megfelelően a Részvénytársaság az elmúlt évben féléves jelentést, negyedéves időszaki vezetőségi beszámolót, valamint éves jelentést készített és tett közzé.

Az Igazgatóság a nyilvánosságra hozatali gyakorlatot megfelelőnek értékelte.

A Részvénytársaság esetenként a részvényesek kérésére közvetlen tájékoztatási kötelezettségének eleget tett, a részvényesi jogok érvényesülését az Alapszabály rendelkezései szerint biztosította.

KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Igazgatósága

KONZUM BEFEKTETÉSI ÉS VAGYONKEZELŐ
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

NYILATKOZAT

A

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLATRÓL

Pécs, 2017. év április hó 04. nap

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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 Részvénytársaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

(Nem volt észrevétel, kiegészítés)

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

Igen

Nem (magyarázat)

(Nem volt észrevétel)

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

Igen

Nem (magyarázat)

(Nem volt észrevétel)

- 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 Felügyelőbizottság 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 Felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem tiltja)
- A 2.5.1 A Részvénytársaság igazgatótanácsában / Felügyelőbizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.5.4 Az igazgatótanács / Felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.5.6 A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / Felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.6.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (Felügyelőbizottságot / audit bizottságot), ha a Részvénytársaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen ügylet)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen ügylet)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen ügylet)

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

Igen Nem (magyarázat)

A 2.6.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a Részvénytársaságon 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 Felügyelőbizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen **Nem** (magyarázat)
(A javadalmazásról a közgyűlés határoz)

A Felügyelőbizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen **Nem** (magyarázat)

(Nincs külön irányelv)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs külön irányelv)

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

Igen Nem (magyarázat)

A 2.7.2.1 A Felügyelőbizottság 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)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem tartozik a közgyűlés hatáskörébe)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs ilyen konstrukció)

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a2.7.4 pontban foglaltak szerint)

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs ilyen konstrukció)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs ilyen konstrukció)

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

Igen

Nem (magyarázat)

(Nincs ilyen konstrukció)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a Részvénytársaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a Részvénytársaság 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 Részvénytársaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak / Felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem (magyarázat)

(Kapcsolt munkakörben kerül ellátásra)

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

Igen

Nem (magyarázat)

(Nincs belső audit csoport)

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

Igen

Nem (magyarázat)

ellenőrzés)

(Nincs külön független belső

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

ellenőrzés)

(Nincs külön független belső

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

Igen

Nem (magyarázat)

(Az ellenőrzési tervfeladatokat a vezérigazgató hagyja jóvá)

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

Igen

Nem (magyarázat)

terjesztett a

(Az igazgatóság üzleti jelentést

közgyűlés elé)

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

Igen

Nem (magyarázat)

terjesztett a

(Az igazgatóság üzleti jelentést

közgyűlés elé)

- A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem tapasztalt légyeges hiányosságot)
- A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság 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)
(Nem volt ilyen megbízás)
- A 2.9.3 Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a Felügyelőbizottságot arról, hogy a Részvénytársaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen megbízás)
- Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyannak, melyek jelentősen befolyásolják a Részvénytársaság működését.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen határozat)
- A 3.1.6 A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
Igen Nem (magyarázat)
- A 3.1.6.1 A Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta a jelölőbizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)
- A 3.1.6.2 A Részvénytársaság 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)
(Nincs javadalmazási bizottság)

A 3.2.1 Az audit bizottság / Felügyelőbizottság 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 / Felügyelőbizottság 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)
(Nem volt külön könyvvizsgálói jelentés)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt választás)

A 3.3.1 A Részvénytársaságnál jelölőbizottság működik.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem indokolt)

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)

A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)

A 3.4.1 A Részvénytársaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem indokolt)

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)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen Nem (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen Nem (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs részvényopció, egyéb juttatás és javadalmazási bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

- A 3.4.4.1 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)
- A 3.4.4.2 A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)
- A 3.4.4.3 A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a Részvénytársaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)
- A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)
- A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási és jelölő bizottság)
- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölőbizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A 3.5.2.1 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A 4.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács a Részvénytársaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a Részvénytársaságot érintő, illetve a Részvénytársaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.
- Igen **Nem** (magyarázat)

	hozatali	(Az igazgatóság külön nyilvánosságra
	gyakorlatában a	elveket nem határozott meg,
	követi)	Tpt. és a Tőzsdeszabályzat előírásait
A 4.1.2	Az információ szolgáltatás során a Részvénytársaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.3	A Részvénytársaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.	
	Igen	<u>Nem</u> (magyarázat) (ld. 4.1.1 pont)
	A Részvénytársaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.4	Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.5	A Részvénytársaság honlapján közzétette Részvénytársasági eseménynaptárát.	
	Igen	<u>Nem</u> (magyarázat) (Nem készült eseménynaptár)
A 4.1.6	A Részvénytársaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 4.1.8	Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a Részvénytársaságtól, illetve annak leányvállalatától.	
	Igen	<u>Nem</u> (magyarázat) (Nem volt ilyen megbízás)

- A 4.1.9 A Részvénytársaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A 4.1.10 A Részvénytársaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság belső szervezetéről, működéséről.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A 4.1.10.1 A Részvénytársaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.
- Igen** **Nem** (magyarázat)
(Nincs előzetes szempontrendszer)
- A 4.1.11 A Részvénytársaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság / igazgatótanács, Felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.
- Igen** **Nem** (magyarázat)
(Az igazgatóság és a Felügyelőbizottság határozati díjazására vonatkozó indítvány a javaslatokban közzétételre került)
- 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 kockázatkezelés a folyamatos napi munka részét képezi)
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Részvénytársaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős Részvénytársaságirányítással kapcsolatos jelentését.
- Igen** Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

(A Részvénytársaság a Tpt. szerint jár

el)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

(Nem volt ilyen kapcsolat)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

- J 1.1.3 A Részvénytársaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik. **Igen** / Nem
- J 1.2.1 A Részvénytársaság 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 Részvénytársaság alapszabálya a Részvénytársaság honlapján megtekinthető. **Igen** / Nem
- J 1.2.3 A Részvénytársaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a Részvénytársasági 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 Részvénytársaság honlapján nyilvánosságra hozta. **Igen** / Nem
- J 1.2.5 A Részvénytársaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését. **Igen** / Nem
- J 1.2.6 A Részvénytársaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését. Igen / **Nem**
(Nem volt)
- J 1.2.7 A Részvénytársaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását. **Igen** / Nem
- J 1.2.11 A Részvénytársaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat. Igen / **Nem**
(Nem volt)
- J 1.3.1 A közgyűlés elnökének személyét a Részvénytársaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. **Igen** / Nem

- J 1.3.2 Az igazgatóság / igazgatótanács és a Felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát. **Igen** / Nem
- J 1.3.3 A Részvénytársaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a Részvénytársaság közgyűlésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a Részvénytársaság 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 Részvénytársaság 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 Részvénytársaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A Részvénytársaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan. Igen / **Nem**
(Nem volt)
- J 1.3.6 A közgyűlés elnöke és a Részvénytársaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatói, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek. **Igen** / Nem
- J 1.3.7 A közgyűlési döntésekről a Részvénytársaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott. Igen / **Nem**
- J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a Részvénytársaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. Igen / **Nem**
- J 1.3.12 A Részvénytársaság 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 Részvénytársaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei Igen / **Nem**

- számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. (Nem volt)
- J 1.4.2 A Részvénytársaság 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 Felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a Felügyelőbizottság eljár. **Igen** / Nem
- J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez. **Igen** / Nem
- J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele. **Igen** / Nem
- J 2.4.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek. **Igen** / Nem
- J 2.4.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek. **Igen** / Nem
- J 2.4.3 A Részvénytársaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a Részvénytársaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat. **Igen** / Nem
- J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Részvénytársaság alapidokumentumaiban rögzítették. **Igen** / Nem
- J 2.5.3 A Részvénytársaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és Igen / **Nem**

- vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.
- J 2.5.5 A Részvénytársaság Felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a Részvénytársaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel. Igen / **Nem**
- J 2.7.5 Az igazgatóság / igazgatótanács, a Felügyelőbizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a Részvénytársaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja. **Igen** / Nem
- J 2.7.6 A Részvénytársaság Felügyelőbizottsági 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 Részvénytársaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek. **Igen** / Nem
- J 2.8.10 A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat. **Igen** / Nem
- J 2.8.12 A Részvénytársaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a Részvénytársaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak / Felügyelőbizottságnak. **Igen** / Nem
- J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra. Igen / **Nem**
- J 2.9.1.1 A Felügyelőbizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra. Igen / **Nem**

J	Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
2.9.1.2		
J	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u> (Nincs jelölő bizottság)
2.9.1.3		
J	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u> (Nincs javadalmazási bizottság)
2.9.1.4		
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Részvénytársaság könyvvizsgálóját.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.9.5	A Részvénytársaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen / <u>Nem</u> (Nincs külön független belső ellenőrzés)
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 Felügyelőbizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / Nem (Csak audit bizottság működik)
J	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a Felügyelőbizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / <u>Nem</u> (Nincs jelölő bizottság)
3.1.2.1		
J	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 Felügyelőbizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / <u>Nem</u> (Nincs javadalmazási bizottság)
3.1.2.2		

- J 3.1.4 A Részvénytársaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához. **Igen** / Nem
- J 3.1.5 A Részvénytársaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat. **Igen** / Nem
- J 3.2.2 Az audit bizottság / Felügyelőbizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Részvénytársaság 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** (Nincs jelölő bizottság)
- J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független. Igen / **Nem** (Nincs jelölő bizottság)
- J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra. Igen / **Nem** (Nincs jelölő bizottság)
- J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. Igen / **Nem** (Nincs javadalmazási bizottság)
- J 3.4.6 A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll. Igen / **Nem** (Nincs javadalmazási bizottság)
- J 4.1.4 A Részvénytársaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek. Igen / **Nem**

- Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok **Igen** / Nem hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.
- J 4.1.7 A Részvénytársaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek **Igen** / Nem megfelelően készíti el.
- J 4.1.16 A Részvénytársaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza **Igen / Nem** tájékoztatásait.

KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Igazgatósága