



SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

2017. üzleti évre

Előterjesztve:

SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Közgyűlésére

2018. április 26-án



A SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (korábbi nevei: BIOMEDICAL Computer Technologies Nyrt.; Trophy Investment Nyrt.; TR Investment Nyrt. továbbiakban: Társaság) részvényeit 2011. június 29-án vezették be a Budapesti Értéktőzsde részvények „T” kategóriájába. Jelenleg a Társaság részvényeivel a „T” kategóriában kereskednek.

A bevezetést követően a Társaság folyamatosan kiemelt hangsúlyt fektet arra, hogy magas szintű Társaságirányítási rendszert alakítson ki és tartson fenn, különösen szem előtt tartva a BÉT által közzétett felelős Társaságirányítási ajánlásokat.

A Társaság a működése során maradéktalanul betartja a rá vonatkozó jogszabályi előírásokat, a BÉT szabályzataiban és a Magyar Nemzeti Bank rendelkezéseiben foglaltakat.

A Társaság szervezeti felépítését és működési feltételeit a mindenkor hatályos alapszabály tartalmazza.

### Igazgató Tanács

A Társaságnál egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács működik, mely ellátja az ügyvezetési feladatokat, független tagjai pedig az ügyvezetési tevékenységet ellenőrzik a Közgyűlés számára, továbbá tagjai képviselik a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok, hatóságok előtt. Az Igazgatótanács kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, gazdálkodását. Az Igazgatótanács 5 tagból áll. Tagjait a Közgyűlés választja. Az Igazgatótanács a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatótanács tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az Igazgatótanács ügyrendje rendelkezik, melyet a Közgyűlés hagy jóvá.

Az Igazgatótanács tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal és - ha a Gt. kivételt nem tesz - a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek eljárni. Az Igazgatótanács tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, illetve a Társaság Közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik megszegésével a Társaságnak okozott károkért. Az Igazgatótanácsi tagok Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Polgári Törvénykönyv közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a testületi ügyvezetés határozata okozta, mentesül a felelősség alól az a tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott. Korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az Igazgatótanács tagjai azokért a károkért, amelyek a cégjegyzékbe bejelentett adat, jog vagy tény valótlanágából, illetve a bejelentés késedelméből vagy elmulasztásából származnak. Az Igazgatótanács az általa elfogadott ügyrendnek megfelelően működik.



Az Igazgatótanács tagjai:

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Kosda Béla	Igazgatótanács elnöke	2017. március 30.	<u>Igen</u> /Nem
Dr. Marek Tamás Kálmán	Igazgatótanácsi tag	2014. május 13.	<u>Igen</u> /Nem
Balogh Gyula	Igazgatótanácsi tag	2017. március 30.	<u>Igen</u> /Nem
Almási Bálint Zsolt	Igazgatótanácsi tag	2017. március 30.	<u>Igen</u> /Nem
Koletics Péter	Igazgatótanácsi tag	2017. március 30.	<u>Igen</u> /Nem

Az Igazgatótanács célkitűzésében és tevékenységében kiemelt jelentőségű a részvényesi érték, az eredményesség és a hatékonyság növelése. Mindezeket oly módon megvalósítva, hogy a működés maradéktalanul megfeleljen a külső előírásoknak és az üzleti etikának.

## Audit Bizottság

A Társaságnál 3 tagú Audit Bizottság működik. Tagjait a Közgyűlés választja. Az Audit Bizottság a Társaság Igazgatótanácsának munkáját segítő véleményező, értékelő és javaslattevő funkciókat gyakorló testület. Hatáskörét jogszabályok, a Társaság alapszabálya, Közgyűlési határozatok, valamint az ügyrendje határozza meg.

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Dr. Marek Tamás Kálmán	Audit Bizottsági tag	2014. május 13.	<u>Igen</u> /Nem
Balogh Gyula	Audit Bizottsági tag	2017. március 30.	<u>Igen</u> /Nem
Almási Bálint Zsolt	Audit Bizottsági tag	2017. március 30.	<u>Igen</u> /Nem

Az új Audit Bizottság 2017-ben 2 alkalommal ülésezett. Az Igazgatótanács 7 alkalommal ülésezett 2017-ben. Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság minden alkalommal, a határozathozatalhoz szükséges létszámmal ülésezett. Egyéb bizottság nem működik a Társaságnál.

A napi operatív feladatokat az Igazgatótanács és az Audit Bizottság Tagjai végzik, tiszteletdíjuk meghatározására a Közgyűlés jogosult.

A Társaság könyvvizsgálója nem végzett olyan tevékenységet az adott üzleti évben, ami nem az auditálással kapcsolatos.



## Közzétételi politika

A Társaság által nyilvánosságra hozandó információk köre, gyakorisága és a közzététel helye a Tpt., a BÉT szabályzatai és a Társaság Alapszabálya alapján kerül kialakításra. A bennfentes személyek körét a törvény szabályozza. A törvény ez irányú előírásait a Társaság maximálisan betartja, betartására külön belső utasításokkal is felhívja az érintettek figyelmét.

A fenti szabályozások biztosítják, hogy minden, a Társaságot érintő, illetve a Társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön és a piaci szereplők részére egy időben legyen hozzáférhető. Az információ szolgáltatás során a Társaság biztosítja, hogy minden részvényes és minden piaci szereplő egyenlő bánásmódban részesül. A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei biztosítják, hogy a közzétételre szánt információk a lehető legrövidebb időn belül közzétételre kerüljenek.

Az Igazgatótanács minden évben a rendes Közgyűlésen tájékoztatást ad az adott üzleti év stratégiai, üzleti célkitűzéseiről, a fő tevékenységével, az üzleti etikával kapcsolatos irányelveiről. A Közgyűlés számára készített előterjesztést, majd a Közgyűlés által elfogadott határozatot a Társaság a nyilvánosságra hozatali szabályoknak megfelelően közzéteszi. A Társaság javadalmazási nyilatkozatában tájékoztatja a nyilvánosságot a Társaság által alkalmazott javadalmazási elvekről, és beszámol az Igazgatótanács, és a menedzsment tagjainak díjazásáról.

A Társaság részletes – a tevékenységének jellegéből adódó kockázatok minden típusára kiterjedő – kockázatkezelési szabályokkal rendelkezik. A Társaság által követett kockázatkezelési gyakorlatról az éves jelentés ad tájékoztatást.

A Társaság a bennfentes információkkal, bennfentes személyekkel kapcsolatban a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően jár el. A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Társaság nyilvánosságra hozza az Igazgatótanács és a menedzsment tagoknak a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, lebonyolított tranzakcióit.

Az üzleti titok megőrzése mellett az éves jelentésben közzétételre kerül a vezető tisztségviselők bármilyen, harmadik féllel fennálló kapcsolatát, mely a Társaság működését befolyásolhatja

## Részvényesi jogok gyakorlása

A Társaság Igazgatótanácsa gondoskodik arról, hogy a részvényesek mindig a megfelelő időben jussanak hozzá a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz. A Társaság a részvénystruktúrájában az egy részvény – egy szavazat elvet alkalmazza és a tulajdonosok számára azonos tulajdonosi jogokat biztosít. A részvényesek a Közgyűlésen való részvételi és szavazati jogukat személyesen vagy meghatalmazottak útján gyakorolhatják. A Társaság alapszabálya tartalmazza, és honlapján is hozzáférhetővé teszi a részvényesek szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.

A Társaság minden részvényese jogosult a Társaság Közgyűlésén részt venni, felvilágosítást kérni,



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

észrevételt tenni. A felvilágosítást a Közgyűlés napirendjére tűzött ügyek vonatkozásában legkésőbb a napirendi pont tárgyalásakor köteles az Igazgatótanács minden részvényesnek megadni. A részvényes jogosult - a Gt.-ben és az Alapszabályban foglalt rendelkezéseknek megfelelően - indítványt tenni és szavazásra jogosító részvény birtokában szavazni. A részvényes szavazati jogának gyakorlására tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe történt bejegyzését követően jogosult. A részvényes a Gt., illetve az Alapszabály rendelkezései szerint jogosult osztalékra, illetve osztalékkelőlegre. A részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó további szabályokat a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtalálható a Társaság honlapján ([www.setnyrt.com](http://www.setnyrt.com)).

### Közgyűlés

A Társaság legfőbb szerve a Közgyűlés, mely a részvényesek összességéből áll.

A Közgyűlést - ha a Gt. másképp nem rendelkezik - az Igazgatótanács hívja össze. A Közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott Közgyűlés helyét az Igazgatótanács határozza meg. A Közgyűlést, annak kezdőidőpontját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdetményeire meghatározottak szerint hirdetmény útján kell összehívni. A részvényeseket a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően hirdetmény útján közölt meghívóval értesíti.

A meghívó tartalmazza:

- a) a Társaság cégnevét és székhelyét
- b) a Közgyűlés időpontját és helyét
- c) a Közgyűlés megtartásának módját
- d) a Közgyűlés napirendjét
- e) a szavazati jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket
- f) tájékoztatást a meghatalmazások átadásának helyéről és idejéről
- g) határozatképtelenség esetére a megismételt Közgyűlés helyét és idejét

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, melynek tartalmaznia kell:

- a Részvénytársaság cégnevét és székhelyét
- a Közgyűlés megtartásának módját, helyét, idejét
- a Közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek és a jegyzőkönyv hitelesítőjének, valamint a szavazatszámolóknak a nevét
- a Közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat
- a határozathozatal módját
- a határozati javaslatokat, a határozatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát



- a részvényes, az Igazgatótanács tagjának tiltakozását valamely határozat ellen, ha azt a tiltakozó kívánja
- név szerinti vagy titkos szavazás esetét, ezen szavazás lefolytatásának módját és eredményét.

A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a Közgyűlés elnöke hitelesíti.

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

A határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlés időpontját az eredeti Közgyűlés meghívója tartalmazza. A megismételt Közgyűlés a határozatképtelen Közgyűlés napján is megtartható. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben szintén csak akkor határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Abban az esetben, ha a határozatképes Közgyűlés nem tud határozatot hozni valamennyi napirendje tárgyában, akkor a Közgyűlést felfüggesztik. Felfüggesztett Közgyűlést 30 napon belül folytatni kell, de ebben az esetben a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. Közgyűlést egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

A Közgyűlés napirendjét az Igazgatótanács határozza meg. A meghirdetett napirenden nem szereplő kérdéseket a Közgyűlés csak akkor tárgyalhatja meg, ha valamennyi részvényes jelen van, s ahhoz egyhangúlag hozzájárulnak.

A Közgyűlésen az Igazgatótanács elnöke vagy az Igazgatótanács által ezzel a feladattal megbízott más személy elnököl. A Közgyűlés elnökének személyét a Közgyűlés a napirendi pontok tárgyalása előtt elfogadja.

A Közgyűlés elnökének feladatai:

- megnyitja a Közgyűlést
- kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt
- megállapítja a határozatképességet
- megadja és megvonja a szót
- megfogalmazza és szavazásra bocsátja a határozati javaslatokat
- a szavazatszámológójának jelzése alapján közli a szavazások eredményét
- szünetet rendel el
- bezárja a Közgyűlést

A Közgyűlés elnöke az adott napirendhez történő hozzászólások sorrendjét meghatározhatja, bárkinek szót adhat és megvonhatja a szót azzal, hogy a szólásra írásban jelentkezett részvényestől csak a napirend tárgyától való figyelmeztetés ellenére történő eltérés esetén vonható meg a szó.



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

A Közgyűlés elnöke a részvényesi jogok gyakorlását szem előtt tartva biztosítja, hogy a Közgyűlésen történő felszólalások, indítványok, észrevételek ne vezessenek a Közgyűlés szabályszerű működésének akadályoztatásához, a Közgyűlés elhúzódsához. Ugyanakkor biztosítja, hogy a Közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek nem sérülnek, illetve azok betartásra kerülnek.

A Közgyűlésen a döntés nyílt szavazással történik.

A Közgyűlés határozatait abban az esetben, amennyiben az alapszabály ettől eltérően nem rendelkezik, a jelenlévő részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza.

A Közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell vezetni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégnevét) és lakhelyét (székhelyét), részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a Közgyűlés időtartama alatt a jelenlevők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti. A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, melyet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető írják alá, valamint egy erre megválasztott jelenlevő részvényes hitelesíti.

Az Igazgatótanács a Közgyűlési jegyzőkönyv hiteles példányát a Közgyűlés berekesztésétől számított 30 napon belül a jelenléti ívvel és az összehívás szabályszerűségét igazoló dokumentumokkal együtt megküldi a cégbíróságnak.

### Könyvvizsgáló

Társaságunk 2017. évi könyvvizsgálatát Bárány Terézia végzi.

A választott könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat elvégzéséről.

Ennek során szerezen kellő és elegendő bizonyosságot, hogy a Társaság számviteli beszámolója megfelel a jogszabályi előírásoknak, az nem tartalmaz csalásból vagy lényeges hibákból származó hibás állításokat, megbízható és valós képet nyújt a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről. A könyvvizsgáló köteles az általa végzett vizsgálat megállapításait írásban rögzíteni és bemutatni a Közgyűlés, valamint az Igazgatótanács részére.

Amennyiben a Társaság vezetése a Társaság könyvvizsgálóját megbízza más szakmai szolgáltatás nyújtásával, minden olyan esetben értesíteni kell az Igazgatótanácsot, és az Audit Bizottságot, ha a megbízási díj, a munka típusa jelentős ráfordítást jelent.

Társaságunk a beszámolót elfogadó Közgyűlésre meghívta a könyvvizsgálót.

A könyvvizsgáló nem végzett a Társaság számára auditálási tevékenységen kívül egyéb tevékenységeket.



## Belső kontrollok rendszere és kockázatkezelési eljárások

Az Igazgatótanács a felelős a Társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért. Ennek keretében az Igazgatótanács kidolgozta a kockázatkezelési alapelveket és az alapvető szabályokat, megtervezte a kockázatkezelési folyamatokat, működteti és ellenőrzi azokat. Az Igazgatótanács feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elvek megfogalmazása, és annak biztosítása, hogy a menedzsment által a belső kontrolloknak egy olyan stabil rendszere működjön a Társaságnál, amely biztosítja a Társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, valamint a kitűzött célok elérését. A belső kontrollok rendszere lehetővé teszi a Társaság hatékony és a célkitűzéseknek megfelelő működését a célok elérését befolyásoló lényeges működési, üzleti, pénzügyi és egyéb kockázatokra adott megfelelő válaszok biztosításával. Elősegíti a megfelelő minőségű jelentések elkészítését. Elősegíti a Társaság működését érintő jogszabályoknak való megfelelést.

Amennyiben az Igazgatótanács a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát vagy hibáját észleli, haladéktalanul törekszik a nem megfelelés megszüntetésére.

## Javadalmazási nyilatkozat

A Társaság alapszabálya szerint a Közgyűlés jogosult határozni az Igazgatótanácsi tagok, és az Audit Bizottsági tagok részére fizetendő díjakról. A Társaság a felelős Társaságirányítási jelentése keretében közzéteszi a 2017. évre vonatkozó javadalmazási nyilatkozatát.

Ennek alapján az Igazgatótanács, és az Audit Bizottság tagjai e minőségükben nyújtott szolgáltatásaikért 2017. évben pénzbeli, illetve nem pénzbeli juttatásban nem részesültek.





A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások („FTA”) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját Társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

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

## Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen

A 1.1.2 A Társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

A 1.2.8 A Társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a Társaság Közgyűlésén.

Igen

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

Igen

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)

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

**Nem** (Nem volt észrevétel)

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

Igen



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

**Nem** (Nem volt észrevétel)

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

**Igen**

A 2.1.1 Az igazgatóság / Igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

**Igen**

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

**Igen**

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

**Nem** (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)

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

**Igen**

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)

A 2.5.1 A Társaság Igazgatótanácsában / felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.

**Igen**

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

**Igen**

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)

A 2.5.7. A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az Igazgatóság / Igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

**Nem** (A Társaság a függetlenségre vonatkozó jogszabályi előírásokat használja, így külön irányelveket e vonatkozásban nem alakított ki)



A 2.6.1 Az igazgatóság / Igazgatótanács tagja tájékoztatta az Igazgatótanácsot / 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.

**Nem (Nem volt ilyen eset)**

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

**Nem (Nem volt ilyen eset)**

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

**Nem (Nem volt ilyen eset)**

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.

**Nem (Nem volt ilyen eset)**

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

**Igen**

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

**Igen**

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

**Nem (Az Igazgatótanács tagjai nem részesülnek javadalmazásban)**

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

**Nem (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)**

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

**Igen**



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

**Igen**

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

**Igen**

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

**Nem** (Tárgy évben nem történt a menedzsment tagok irányába szokásostól eltérő juttatás)

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

**Nem** (A Társaság nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót)

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

**Nem** (A Társaság nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót)

A 2.7.6 A Társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a Közgyűlés elé terjesztette.

**Nem** (Mert nincs díjazás)

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

**Igen**

A 2.8.1 Az Igazgatótanács / Igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a Társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

**Igen**

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

**Igen**

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

**Igen**

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

**Nem** (Nincs kontrollálandó munkaszervezet)

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

**Nem** (Nincs kontrollálandó munkaszervezet)

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



**Nem** (Nincs kontrollálandó munkaszervezet)

A 2.8.6 A Társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az Audit Bizottságnak / felügyelő bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

**Nem** (Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az Audit Bizottság közvetlenül látja el)

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

**Nem** (Nincs belső audit csoport)

A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az Audit Bizottság / felügyelő bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

**Nem** (Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az Audit Bizottság közvetlenül látja el)

A 2.8.8 A belső audit tervet az Audit Bizottság javaslata alapján az igazgatóság / Igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.

**Nem** (Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az Audit Bizottság közvetlenül látja el)

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

**Nem** (A Társaságnál ilyen jelentés nem készült)

A.2.8.10 Az igazgatóság / Igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.

**Nem** (A Társaságnál ilyen jelentés nem készült)

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

**Nem** (A Társaságnál nincs elkülönült ellenőrzési szerv)

A 2.9.2 Az Igazgatótanács / 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**

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)



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

**Nem** (A Társaságnál teljeskörű reorganizáció zajlik)

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**

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik belső ellenőr)

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**

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

**Igen**

A 3.3.1 A Társaságnál jelölőbizottság működik.

**Nem** (A Társaságnál mérete nem indokolja)

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

**Nem** (A Társaságnál nem működik Jelölőbizottság)

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Jelölőbizottság)

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

**Nem** (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.

**Nem** (A Társaságnál nem működik Jelölőbizottság)

A 3.4.1 A Társaságnál javadalmazási bizottság működik.

**Nem** (A Javadalmazási Bizottság szerepét az Igazgatótanács látja el)

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)



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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)

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

**Nem** (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.

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

**Nem** (A Társaságnál nem működik Javadalmazási Bizottság)

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

**Nem** (A Társaságnál nem működik sem javadalmazási, sem jelölő bizottság)

A 3.5.2 Az igazgatóság / Igazgatótanács végezte el a jelölőbizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

**Nem** (A Társaságnál nem működik jelölőbizottság)

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**



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A 4.1.5 A Társaság honlapján közzétette Társasági eseménynaptárát.

**Nem** (A Társaságnál nem rendelkezik nyilvános eseménynaptárral)

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

Igen

A 4.1.8 Az igazgatóság / 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

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.

**Nem** (Az éves jelentésben nincs közölve)

A 4.1.10 A Társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / Igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.

Igen

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.

**Nem** (Az Igazgatótanács nem tette közzé a kockázatkezelési irányelveit)

A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős Társaságirányítással kapcsolatos jelentését.

Igen





## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

Igen

A Társaság az Igazgatótanács / 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

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

### 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.

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

J 1.2.2 A Társaság alapszabálya a Társaság honlapján megtekinthető.

Igen

J 1.2.3 A Társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a Társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.

Igen

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

Igen



J 1.2.5 A Társaság Közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

**Igen**

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

**Igen**

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

**Igen**

J 1.2.11 A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a Közgyűléshez kapcsolódó információkat.

**Nem**

J 1.3.1 A Közgyűlés elnökének személyét a Társaság Közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.

**Igen**

J 1.3.2 Az igazgatóság / Igazgatótanács és a felügyelő bizottság a Közgyűlésen képviseltette magát.

**Igen**

J 1.3.3 A Társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a Társaság Közgyűlésein az igazgatóság / 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**

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

**Igen**

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

**Igen**

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 betartására kerüljenek.

**Igen**



J 1.3.7 A Közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.

**Igen**

J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság Közgyűlése külön határozatokkal döntött.

**Igen**

J 1.3.12 A Társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó Közgyűlési jegyzőkönyvét a Közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

**Igen**

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

**Nem**

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

**Igen**

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**

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.

**Nem**

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

**Igen**

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

**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**

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

**Igen**



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

**Igen**

J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapdokumentumaiban rögzítették.

**Nem**

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

**Nem**

J 2.5.5 A Társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a Társaság Igazgatótanácsában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

**Igen**

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

**Igen**

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

**Igen**

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**

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

**Igen**

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

**Nem**

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

**Nem**



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

J 2.9.4 Az igazgatóság / Igazgatótanács a Közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Társaság könyvvizsgálóját.

**Nem**

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

**Igen**

J 3.1.2 Az Audit Bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatótanácsot / Igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

**Igen**

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

**Igen**

J 3.1.5 A Társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.

**Igen**

J 3.2.2 Az Audit Bizottság / felügyelő bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.

**Igen**

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.

**Nem**

J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.

**Nem**

J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

**Nem**

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

**Nem**

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

**Nem**

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



## SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

**Nem**

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

**Igen**

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

**Nem**

SET GROUP Nyrt. Igazgatótanácsa