

MOL Nyrt. Felelős Társaságirányítási Jelentés

a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően

Tartalom

1. Bevezető
2. Részvényesek (Közgyűlés)
 - 2.1. Részvényesi jogok gyakorlása, közgyűlési részvétel
 - 2.2. Kapcsolat a részvényesekkel
3. Menedzsment és működés
 - 3.1. Igazgatóság
 - 3.1.1. Az Igazgatóság működése
 - 3.1.2. Az Igazgatóság beszámolója 2017. évi tevékenységéről
 - 3.1.3. Az Igazgatóság bizottságai
 - a. Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság
 - b. Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság
 - c. Fenntartható Fejlődés Bizottság
 - 3.2. Ügyvezető testület (Executive Board)
 - 3.2.1. Kapcsolat az Igazgatósággal és a MOL-csoport szervezeteivel
 - 3.2.2. Az ügyvezető testület tagjai 2017-ben
4. Ellenőrzés
 - 4.1. Felügyelő Bizottság
 - 4.2. Audit Bizottság
 - 4.3. Könyvvizsgálók
 - 4.4. Belső ellenőrzés
5. A MOL-csoport vezetőségének éves díjazása
 - 5.1. Igazgatóság
 - 5.2. Ügyvezető testület és menedzsment
 - 5.2.1. Rövid távú ösztönző (bónusz)
 - 5.2.2. Hosszú távú ösztönző
 - 5.3. Felügyelő Bizottság
6. Integrált társasági kockázatkezelési rendszer
7. A bennfentes kereskedelem tilalma

1. Bevezető

A MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (továbbiakban: „MOL” vagy „Társaság”) mindig is elkötelezett híve volt a legmagasabb színvonalú társaságirányítási struktúra és gyakorlat megvalósításának. A hazai elvárásoknak való megfelelés mellett igazodik a helyes társaságirányítás nemzetközi szinten is folyamatosan formálódó és fejlődő normáihoz. Ennek eredményeképpen a MOL a részvényesi érdekek szem előtt tartása mellett a Társaság tevékenységével kapcsolatos további érintettek („stakeholderek”) tágabb körének érdekeit és szempontjait is figyelembe veszi, ami elengedhetetlenül szükséges ahhoz, hogy a MOL a részvényesei és a társadalom számára kivételes értékeket teremtsen.

A Társaság elkötelezettségét többek között mutatja a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásairól tett nyilatkozat önkéntes közgyűlési elfogadása 2006-ban, a törvény által szabott határidő előtt. Emellett a Társaság 2004. decemberben részvényeinek a Varsói Értéktőzsdére történő bevezetését megelőzően nyilatkozatot tett a Varsói Értéktőzsde társaságirányítási ajánlásainak alkalmazásáról. A Társaság minden évben nyilatkozik ebben a témában a két tőzsde felé.

A MOL társaságirányítási gyakorlata összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. Emellett a MOL rendszeresen felülvizsgálja az általa alkalmazott elveket, hogy ezen a területen is megfeleljen a folytonosan fejlődő legjobb nemzetközi gyakorlatnak. A MOL társaságirányítási alapelveit ismertető Társaságirányítási Kódex először 2006-ban került elfogadásra, majd legutóbb 2015-ben aktualizálták. Ez a dokumentum bemutatja a MOL részvényesek jogait, a fő irányító testületek működését, valamint tárgyalja a javadalmazási és etikai kérdéseket. A MOL Társaságirányítási Kódex közzétételre került a Társaság honlapján.

2. Részvényesek (közgyűlés)

A Társaság legfőbb szerve a részvényesek összességéből álló közgyűlés.

A közgyűlés, mint a legfőbb döntéshozó szerv lehetővé teszi a részvényesek számára, hogy a Társaság működésével kapcsolatosan kiemelt jelentőséggel bíró kérdésekben döntéseket hozzanak, tényleges társaságirányítási intézkedéseket határozzanak el, valamint gyakorolják ellenőrzési jogukat.

2.1. Részvényesi jogok gyakorlása, közgyűlési részvétel

A közgyűlésen minden részvényes a tulajdonában levő részvények szavazati súlya alapján gyakorolhatja szavazati jogát. Minden "A" sorozatú részvény 1 szavazatra jogosít, és attól függően, hogy a közgyűlésen résztvevő részvényesek hány részvényt regisztrálnak, alakul ki, hogy egy részvénynek ténylegesen mekkora szavazati ereje van.

A közgyűlésen való részvétel és a szavazati jog gyakorlásának feltétele a részvénykönyvi bejegyzés. A bejegyzésről a dematerializált részvények letétkezelését végző befektetési szolgáltató köteles a részvényes kérése alapján gondoskodni, a mindenkori közgyűlési meghívónkban közzétett feltételek szerint. Az Alapszabály 8.6 pontja értelmében: "A közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyvbe való bejegyzéshez a részvényes köteles nyilatkozni arról, hogy ő maga vagy ő maga és a vele azonos csoporthoz tartozó részvényes, amint ezt a 10.1.1. és 10.1.2. pontok tartalmazzák, azon részvényekkel együtt, amelyek vonatkozásában a bejegyzést kéri, tulajdonában tartja-e a Társaság részvényeinek legalább 2%-át". Az előző mondatban írtak fennállása esetén a bejegyzést kérő köteles bejelenteni a részvényesi csoport összetételét a 10.1.1. és 10.1.2. pontokban írtakat figyelembe véve.

Továbbá az Igazgatóság felhívására a részvényes köteles haladéktalanul nyilatkozni, hogy a tulajdonában álló részvények vonatkozásában ki a tényleges haszonhúzó tulajdonos („ultimate beneficial owner”). Amennyiben a részvényes a felhívásnak nem tesz eleget vagy amennyiben alapos

okkal feltételezhető, hogy a részvényes az Igazgatóságot megtévesztette, a részvényes szavazati joga felfüggesztésre kerül, és nem gyakorolható mindaddig, ameddig a fenti követelménynek teljes körűen eleget nem tett.

Társaságunk Alapszabályának 10.1.1 pontja szerint: "Egy részvényes vagy részvényesi csoport (meghatározását lásd az Alapszabály 10.1.2. pontjában) sem gyakorolhatja a szavazati jogok több, mint 10%-át, kivéve a Társaság megbízásából a Társaság részvényeit vagy azokat megtestesítő értékpapírokat kezelő letéteményest és értékpapír-kezelőt (ez utóbbiakat csak annyiban kivéve, amennyiben a náluk letétbe helyezett részvényekhez és értékpapírokhoz kapcsolódó részvényesi jogokat végső fokon gyakorló személy vagy személyek nem esnek az alábbi korlátozások alá)."

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (továbbiakban: „Ptk.”) szerint a részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában pedig szavazni. Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére. Ha együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirend kiegészítésére vonatkozó - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatot vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül közlik az Igazgatósággal, az Igazgatóság a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A közgyűlési részvétel feltételei a közgyűlési hirdetményben kerülnek közzétételre, Társaságunk Alapszabálya szerint a Társaság honlapján. Az éves rendes közgyűlések jellemzően áprilisban kerülnek megtartásra.

Az éves rendes közgyűlés hatáskörébe tartozik az Igazgatóságnak a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott javaslatára a döntés az adózott eredmény felhasználásáról, azaz arról, hogy annak mely részét kell a vállalkozásba visszaforgatni és mekkora hányadát lehet osztalékként kifizetni. A közgyűlés döntése alapján a Társaság, a részvényeseket megillető osztalékot nem pénzbeli vagyoni értékű juttatásként is teljesítheti.

Az osztalékfizetés kezdő időpontját az Igazgatóság határozza meg úgy, hogy az erre vonatkozó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az Igazgatóság által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon lefolytatott tulajdonosi megfeleltetés alapján a részvénykönyvben szerepel. Az Igazgatóság által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet.

2.2. Kapcsolat a részvényesekkel

Az Igazgatóság tudatában van a részvényesek érdekeinek képviseléséhez és előmozdításához fűződő kötelezettségének, valamint tisztában van azzal, hogy teljes mértékben felelős a MOL-csoport teljesítményéért és tevékenységeiért. Ennek elősegítése érdekében, hogy a részvényesek elvárásainak minden területen maximálisan eleget tehessen a Társaság, az Igazgatóság folyamatosan elemzi és értékeli a fejleményeket, mind a tágabb külső környezet, mind a működési szint tekintetében.

A részvényesekkel történő kapcsolattartás hivatalos csatornái a rendszeres tájékoztatások; az éves jelentés, a féléves jelentés és a negyedéves eredmények, valamint rendkívüli tájékoztatások. A rendszeres és rendkívüli tájékoztatások a MOL honlapján, a Budapesti Értéktőzsdén (elsődleges tőzsde) és a Varsói Értéktőzsdén, valamint a Magyar Nemzeti Bank által működtetett Tőkepiaci közzétételi rendszeren kerülnek publikálásra. Továbbá a tőzsdei bejelentéseket e-mailben is elküldjük azok részére, akik feliratkoztak a Befektetői Kapcsolatok levelezőlistájára, valamint a nemzetközi és hazai média részére is eljuttatjuk. Emellett a részvényesek tájékoztatást kapnak az üzletmenetről, az

eredményeiről és a stratégiáról az éves rendes közgyűlésen. Rendszeres befektetői körutakat szervezünk az Egyesült Államok, az Egyesült Királyság és a kontinentális Európa nagyvárosaiba a befektetői közösség képviselői – ideértve a részvénytulajdonosok és a letéti igazolások (DR) birtokosainak – tájékoztatására. A befektetők év közben is tehetnek fel kérdéseket és élhetnek javaslatokkal bármikor, beleértve a Társaság közgyűlését. A befektetők visszajelzéseiről az Igazgatóság rendszeresen tájékoztatást kap.

A MOL Befektetői Kapcsolatok szervezete felelős a fenti tevékenységek összefogásáért és a részvényesekkel történő napi kapcsolattartásért (elérhetőség a „Részvényesi Információk” fejezetben az éves jelentés végén található). További információ a MOL honlapján (molgroup.info/hu/) is elérhető, ahol egy külön fejezet foglalkozik a részvényeseket és a pénzügyi világ tagjait érintő kérdésekkel. A vállalat mindig különös figyelmet fordított arra, hogy a nemzetközi legjobb gyakorlatnak megfelelően széleskörű információkat biztosítson a tőkepiac részére. Ennek okán a MOL Befektetői Kapcsolatok szervezete folyamatosan frissíti honlapját (közvetlenül is elérhető az molgroup.info/hu/befektetoi-kapcsolatok oldalon). Célunk, hogy a weboldalt még felhasználóbarátabbá tegyük és ezzel összhangban folyamatosan fejlesszük szolgáltatásainkat. Ezek segítségével még eredményesebben tudjuk teljesíteni részvényeseink, elemzőink és más tőkepiaci szereplők elvárásait.

2017-ben a MOL 15 napot töltött befektetői körúton és 16 konferencián vett részt az Egyesült Államokban és Európában, valamint körülbelül 300 találkozót tartott potenciális és jelenlegi befektetők részére. A novemberi és decemberi találkozók a MOL hosszú távú stratégiájával („MOL 2030”) kapcsolatos fejlemények és rövidtávú célkitűzések összefoglalására fókuszáltak.

3. Menedzsment és működés

3.1. Igazgatóság

A MOL ügyvezetését az Igazgatóság látja el, melynek kollektív felelősségi körébe tartozik valamennyi társasági művelet.

Az Igazgatóság tevékenységében, célkitűzésében kiemelt feladatként szerepel a részvényesi érték növelése a többi érintett érdekeinek figyelembe vétele mellett; az eredményesség és hatékonyság javítása, a működés átláthatóságának, valamint fenntarthatóságának biztosítása, a kockázatok kezelése, a környezetvédelem és a biztonságos munkavégzés körülményeinek garantálása.

A MOL és leányvállalatai gazdasági egységet alkotnak, ezért az Igazgatóság felelősségi körébe tartozik a fenti elvek és célok érvényesítése és a MOL-kultúra terjesztése csoportszinten is.

A fenti elvek, politikák és célok rávilágítanak arra a különleges kapcsolatra, amelyet az Igazgatóság a részvényesek és a vállalatvezetés, valamint a Társaság között képvisel. Ennek a speciális szerepnek felel meg az Igazgatóság összetétele, azaz a nem munkaviszonyban álló igazgatók számának többsége (7 tag a 10-ből). Az Igazgatóságnak az általa elfogadott (NYSE és EU ajánlásán alapuló) kritériumok és a tagok nyilatkozata alapján jelenleg 6 tagja minősül függetlennek.

Az Igazgatóság tagjai a 2017-es évben és függetlenségi státuszuk (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján):

Név	Státusz	Mandátum
Hernádi Zsolt, elnök-vezérigazgató	nem független	A Közgyűlés 1999. február 24-től az Igazgatóság tagjává választotta
Dr. Csányi Sándor, alelnök	független	A Közgyűlés 2000. október 20-tól az Igazgatóság tagjává választotta
Molnár József	nem független	A Közgyűlés 2007. október 12-től az Igazgatóság tagjává választotta
Járai Zsigmond	független	A Közgyűlés 2010. április 29-től az Igazgatóság tagjává választotta

Dr. Parragh László	független	A Közgyűlés 2010. április 29-től az Igazgatóság tagjává választotta
Dr. Martin Roman	független	A Közgyűlés 2010. április 29-től az Igazgatóság tagjává választotta
Dr. Világi Oszkár	nem független	A Közgyűlés 2011. május 1-től az Igazgatóság tagjává választotta
Dr. Anthony Radev	nem független	A Közgyűlés 2014. április 30-tól az Igazgatóság tagjává választotta
Dr. Anwar al-Kharusi	független	A Közgyűlés 2014. április 30-tól az Igazgatóság tagjává választotta
Dr. Martonyi János	független	A Közgyűlés 2014. július 1-től az Igazgatóság tagjává választotta

3.1.1. Az Igazgatóság működése

Az Igazgatóság, mint testület működik és hoz határozatokat.

Az Igazgatóság a Társaság megalapításakor, 1991-ben ügyrendben határozta meg saját működését, amelyet legutóbb 2015 áprilisában aktualizált a legjobb gyakorlat fenntartása érdekében.

Az ügyrend tartalmazza:

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

Az Igazgatóság tagjai az Igazgatóság által elfogadott formában éves összeférhetlenségi nyilatkozatot írnak alá, amelyet az Igazgatóság Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottsága részére adnak le a tisztségük elfogadásával egyidejűleg, továbbá minden naptári évben az éves rendes közgyűlés előtt legkésőbb 30 nappal. Amennyiben az Igazgatóság tagjával szemben az Igazgatóság ügyrendjében meghatározott összeférhetlenség vagy érdekütközés merül fel, erről a körülményről eseti összeférhetlenségi nyilatkozatban tájékoztatja az Igazgatóság Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottságát.

Az Igazgatóság évente formálisan értékeli saját és bizottságai teljesítményét, valamint folyamatosan áttekinti tevékenységét.

3.1.2. Az Igazgatóság beszámolója 2017. évi tevékenységéről

2017-ban az Igazgatóság 6 ülést tartott, 93%-os átlagos részvételi arány mellett. A 2017-ben tartott igazgatósági ülések részvételi adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	6	93%
Hernádi Zsolt	5	83%
Dr. Csányi Sándor	6	100%
Molnár József	6	100%
Járai Zsigmond	5	83%
Dr. Parragh László	4	66%*
Dr. Martin Roman	6	100%
Dr. Világi Oszkár	6	100%
Dr. Anthony Radev	6	100%

Dr. Anwar al-Kharusi	6	100%
Dr. Martonyi János	6	100%

*Dr. Parragh László a február 16-ai ülésen a Eurochambers vezetőivel történő találkozó miatt nem tudott részt venni az Igazgatósági ülésen, szeptember 7-én a Magyar Kereskedelmi és Iparkamarában tartandó esemény miatt nem tudott részt venni az Igazgatósági ülésen.

A rendszeres napirendi pontok mellett – mint a bizottsági elnökök beszámolója a legutóbbi igazgatósági ülés óta végzett tevékenységekről –, az Igazgatóság információt kapott a kulcsfontosságú stratégiai ügyekről, valamint áttekintést a tőkepiaci fejleményekről, és egyedileg értékelte a vállalat valamennyi üzleti egységének teljesítményét.

Az Igazgatóság továbbra is figyelmet fordított az iparági trendek nyomon követésére, a külső környezet kihívásainak kezelésére, az INA-val kapcsolatos pénzügyi, működési és hatékonyságnövelési kihívásokra, valamint a stratégia felülvizsgálati folyamatra.

3.1.3. Az Igazgatóság bizottságai

Az Igazgatóság a működési hatékonyságának fokozása, valamint a döntései szakmai megalapozottságának erősítése érdekében bizottságokat működtet.

A bizottságok az Igazgatóság előkészítő, tanácsadó, véleményalkotó, javaslattevő szervei, a MOL-csoport Döntési és Hatásköri Listájában rögzítettek szerint egyes igazgatósági hatáskörbe tartozó kérdéseknél, illetve az Igazgatóság által az alkalmazott igazgatósági tagokhoz - mint a Társaság vezető állású munkavállalóihoz - delegált kérdéskörökben előzetes véleményezési jogosítvánnyal rendelkeznek.

A bizottságok feladatait, működési rendjét a bizottsági elnökök javaslata alapján az Igazgatóság határozza meg.

Az Igazgatóság elnöke szintén felkérheti a bizottságokat egyes feladatok ellátására.

A bizottságok tagjait és elnökét az Igazgatóság választja. A bizottsági tagok többsége nem-alkalmazott és független tag.

Az Igazgatóság az alábbi bizottságokat működteti és az alábbiak szerint határozza meg a különböző bizottságok közötti feladatmegosztást:

a. Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság

Tagjai és bizottsági kinevezésük dátuma (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján):

- Dr. Csányi Sándor – elnök, 2000. november 17.
- Hernádi Zsolt, 2000. szeptember 8.
- Dr. Martin Roman, 2010. június 4.
- Dr. Anthony Radev, 2014. május 30.
- Dr. Martonyi János, 2014. július 1.

Az Igazgatóság elnöke állandó tagja a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottságnak.

Feladatai:

- A testületi tevékenység elemzése, értékelése,
- az igazgatósági/felügyelő bizottsági tagsággal kapcsolatos kérdések,
- a tulajdonosok (részvényesek) és Igazgatóság közötti kapcsolattartás támogatása,
- az ügyrendi, szabályozási és etikai kérdések,

- a vállalati folyamatok, eljárások, szervezeti megoldások, kompenzációs és ösztönzési rendszerek áttekintése, javaslatok kidolgozása a legjobb gyakorlat megvalósítására.

A Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság beszámolója 2017. évi tevékenységéről

2017-ben a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság 5 ülést tartott, 96%-os átlagos részvételi arány mellett. A 2017. évi bizottsági üléseken való részvételt a lenti táblázat foglalja össze:

	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	5	96%
Dr. Csányi Sándor	5	100%
Hernádi Zsolt	4	80%
Dr. Martin Roman	5	100%
Dr. Anthony Radev	5	100%
Dr. Martonyi János	5	100%

A társaságirányítási, javadalmazási és a menedzsment összetételével kapcsolatos kérdések mellett a bizottság számos kulcsfontosságú stratégiai és az elért teljesítményekkel kapcsolatos témát megvitatt, mielőtt azok az Igazgatóságnak megtárgyalás céljából bemutatásra kerültek.

b. Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság

Tagjai és bizottsági kinevezésük dátuma (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján):

- Járai Zsigmond – elnök, 2010. június 4.
- Dr. Parragh László, 2014. február 20.
- Dr. Anthony Radev, 2014. május 30.
- Dr. Anwar al-Kharusi, 2014. május 30.

Az Igazgatóság elnöke, a Felügyelő Bizottság elnöke, valamint az Audit Bizottság elnöke állandó meghívottak a Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság üléseire.

Feladatai:

- A pénzügyi és kapcsolódó jelentések ellenőrzése,
- a belső ellenőrzési rendszer hatékonyságának figyelése,
- a tervezés, az audit körének és eredményeinek ellenőrzése,
- a kockázatkezelési rendszer figyelése,
- a társaság likviditási helyzetének, a pénzügyi és működési kockázatoknak és azok kezelésének figyelemmel kísérése, az Enterprise Risk Management (ERM) rendszer működésének felülvizsgálata,
- a külső auditor függetlenségének és objektivitásának biztosítása.

A Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság beszámolója 2017. évi tevékenységéről

2017-ben a Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság 5 ülést tartott, 85%-os átlagos részvételi arány mellett. A 2017. év során tartott bizottsági üléseken való részvételt a lenti táblázat foglalja össze:

	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	5	85%
Járai Zsigmond	4	80%
Dr. Parragh László	5	100%
Dr. Anthony Radev	3	60%*
Dr. Anwar al-Kharusi	5	100%

*Dr. Anthony Radev a március 16.-i PKB ülés napján üzleti úton vett részt, az augusztus 3.-i ülés napján pedig személyes okokból nem tudott részt venni az ülésen.

A rendszeres napirendi pontok mellett – beleértve az összes nyilvános pénzügyi beszámoló vizsgálatát, a könyvvizsgáló munkájának támogatását, valamint a belső audit rendszeres ellenőrzését – a bizottság áttekintette a vállalat legfőbb kockázati faktorait, figyelembe véve a megváltozott nemzetközi pénzügyi helyzetet, valamint ezen faktorokhoz rendelt kockázatkezelő akciók státuszjelentéseit.

c. Fenntartható Fejlődés Bizottság

Tagjai és bizottsági kinevezésük dátuma (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján):

- Dr. Parragh László – elnök, 2014. május 30.
- Molnár József, 2013. szeptember 5. (elnök 2014. február 20. és május 30. között)
- Dr. Anwar al-Kharusi, 2014. május 30.
- Dr. Martonyi János, 2014. július 1.

Az Igazgatóság elnöke, a Felügyelő Bizottság elnöke, valamint alelnöke állandó meghívottak a Fenntartható Fejlődés Bizottság üléseire.

Feladatai:

- Az összes fenntartható fejlődéssel (FF) kapcsolatos javaslat értékelése és véleményezése az Igazgatóság számára,
- az FF-el kapcsolatos valamennyi politika (pl. EBK, Etikai Kódex, stb.) fejlesztésének és bevezetésének ellenőrzése,
- a MOL-csoport stratégiai FF fókuszterületein elért eredmények felügyelete,
- az üzleti divíziók és leányvállalatok FF teljesítményével kapcsolatos jelentéseinek bekérése és megtárgyalása,
- a külső jelentések fenntarthatósággal kapcsolatos adatainak és tartalmának felülvizsgálata.

A Fenntartható Fejlődés Bizottság beszámolója 2017. évi tevékenységéről

2017-ben a Fenntartható Fejlődés Bizottság 4 ülést tartott, 94%-os átlagos részvételi arány mellett. A bizottsági üléseken való részvételt a lenti táblázat foglalja össze:

	Ülések száma	Részvételi arány
TOTAL	4	94%
Molnár József	4	100%
Dr. Parragh László	3	75%
Dr. Anwar al-Kharusi	4	100%
Dr. Martonyi János	4	100%

A Bizottság értékelte a 2017. évi fenntarthatósági vonatkozású tevékenységet eredményeit, különös figyelemmel a MOL-csoport 2016-2020 időszakra vonatkozó fenntarthatósági tervében szereplő

célokra. A Bizottság véleményezte a Fenntarthatósági jelentést és a kiválasztott üzleti egységek által benyújtott tematikus jelentéseket. A MOL-csoport fenntarthatósági teljesítményéről készült független elemzések eredményeit is áttekintette a Bizottság kiemelt figyelemmel arra, hogy a Társaság továbbra is szerepel a Dow Jones Fenntarthatósági Indexbe.

3.2. Ügyvezető testület

3.2.1. Kapcsolat az Igazgatósággal és a MOL-csoport szervezeteivel

A Társaság irányítása egységes társaságirányítási elvek és gyakorlat mentén történik, amely keretében az Igazgatóság az integrált társaságirányítási felelősségének az általa létrehozott, a társaság operatív működését biztosító Ügyvezető Testület (Executive Board; „EB”) feladatainak, felelősségének meghatározásával, a társaság operatív működésének, működési és szervezeti szabályainak biztosításával, valamint a célkitűzések, beszámoltatások és ellenőrzések egységes rendszerével (teljesítménykontroll-rendszer és üzletikontroll-rendszer) tesz eleget.

Az Igazgatóság és a Társaság szervezetei közötti döntési hatásköri megosztást egy egységes dokumentum határozza meg, amely biztosítja a MOL-csoport folyamatainak hatékony kialakításához és működtetéséhez szükséges legfontosabb kontroll pontokat.

A MOL-csoport irányítása az üzleti, illetve a funkcionális szervezeti egységeken keresztül valósul meg. Tevékenységük összehangolása az EB feladata.

Az EB egy döntés-előkészítő fórum, melynek szerepe, hogy közvetlen kapcsolatot alakítson ki az Igazgatóság és a munkaszervezet között és egyúttal vizsgálja és ellenőrizzé az Igazgatóság elé kerülő ügyeket. Az EB előzetes álláspontot alakít ki az Igazgatóság elé terjesztett bizonyos javaslatok tekintetében, valamint az EB felelős az igazgatósági határozatok végrehajtásának felügyeletéért is. Az EB továbbá legfőbb döntéshozó fórumként működik minden olyan kérdésben, amelyeket a belső szabályzatok a hatáskörébe utalnak és a jogszabályok, illetve az Alapszabály értelmében nem tartoznak az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe.

Az EB-ülések során minden tagnak egy szavazata van, határozatait egyszeri szótöbbséggel hozza meg. Az Elnök-vezérigazgató vagy a Vezérigazgató vagy a Pénzügyi vezérigazgató-helyettes (külön-külön „jogosult EB-tag”) kezdeményezheti az EB elé benyújtott javaslat az Igazgatóság elé terjesztését végleges döntéshozatal céljából a következők szerint: amennyiben egy jogosult EB tag nem ért egyet (azaz "nem"-mel szavaz) az EB tagjainak többségi határozatával elfogadott javaslattal, vagy nem ért egyet az EB tagok többségének "nem" szavazatával, kérheti az Elnök-vezérigazgatótól, hogy a javaslatot terjessze az Igazgatóság elé végleges döntéshozatal céljából.

3.2.2. Az ügyvezető testület tagjai 2017-ben

Hernádi Zsolt	Elnök-Vezérigazgató (C-CEO)
Molnár József	Vezérigazgató (GCEO)
Áldott Zoltán	Ügyvezető Igazgató, INA d.d. Igazgatóságának elnöke
Fasimon Sándor	Ügyvezető Igazgató, MOL Magyarország Operatív Vezető (COO)
Horváth Ferenc	Ügyvezető Igazgató, Downstream
Simola József	Pénzügyi-vezérigazgató helyettes (GCFO)
Dr. Világi Oszkár	Ügyvezető Igazgató, Innovatív Üzletágak és Szolgáltatások; Slovnafit a.s. elnök-vezérigazgató
Dr. Berislav Gašo	Ügyvezető Igazgató, Kutatás-Termelés

2018 február 15.-től az ügyvezető testület tagja Ratatics Péter Ügyvezető Igazgató, Fogyasztói szolgáltatások

Az EB 2017-ben 23 alkalommal ülésezett és ülésenként átlagosan 9 témát tárgyalt meg.

4. Ellenőrzés

4.1. Felügyelő Bizottság

A Felügyelő Bizottság a részvényesek (közgyűlés) megbízásából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését ellátó Igazgatóságot. A Felügyelő Bizottság tagjait a közgyűlés választja meg határozott időre, de legfeljebb 5 évre. A testület jelenleg tizenkettő főből áll. A Ptk. értelmében a testületben a munkavállalói oldalt a Felügyelő Bizottság 1/3-ának kell képviselni, így a MOL Felügyelő Bizottságában négy fő képviseli a munkavállalókat és nyolc fő a tulajdonosok által megbízott külső személy.

A Felügyelő Bizottság tagjai és függetlenségi státuszuk:

György Mosonyi, Chairman	nem független
Dr. Attila Chikán, Deputy Chairman	független
John I. Charody	független
Slavomír Hatina*	független
Juhász Attila*	nem független (munkavállalói képviselő)
Hegedűs Andrea*	nem független (munkavállalói képviselő)
Dr. Puskás Sándor	nem független (munkavállalói képviselő)
Dr. Szivek Norbert	független
Ivan Mikloš	független
Vladimír Kestler**	független
Dávid Ilona**	független
Bártfai-Mager Andrea**	független
Bognár Piroška**	nem független (munkavállalói képviselő)
Tóth András**	nem független (munkavállalói képviselő)
Ördög Tibor István **	nem független (munkavállalói képviselő)

**Salvomir Hatina, Hegedűs Andrea és Juhász Attila felügyelő bizottsági tisztsége 2017. május 31. napjával lejárt.*

***Dávid Ilonát, Bártfai-Mager Andreát, Bognár Piroskát, Vladimír Kestler-t, Tóth Andrást és Ördög Tibor Istvánt a közgyűlés 2017. június 1. napjával a Felügyelő Bizottság tagjává választotta.*

A Felügyelő Bizottság elnöke az Igazgatóság, a Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság, valamint a Fenntartható Fejlődés Bizottság üléseinek állandó meghívottja.

A Felügyelő Bizottság állandó napirendi pontjai között szerepel az Igazgatóság negyedéves beszámolója a Társaság működéséről, a Belső Audit és a Társasági Biztonság beszámolója, ezeken felül folyamatosan tájékoztatást kap egyéb releváns témákban. A Felügyelő Bizottság emellett áttekinti az éves rendes közgyűlés elé kerülő előterjesztéseket. A Felügyelő Bizottság az év során tekinti át éves tevékenységét.

2017-ben a Felügyelő Bizottság 5 ülést tartott, 92%-os átlagos részvételi arány mellett.

4.2. Audit Bizottság

2006-ban a közgyűlés Audit Bizottságot választott a Felügyelő Bizottság független tagjai közül. Az Audit Bizottság megerősíti a Társaság pénzügyi és számviteli politikája feletti független kontrollt.

A független Audit Bizottság hatáskörébe többek között az alábbi feladatok tartoznak:

- segíti a Felügyelő Bizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben, felülvizsgálja és figyelemmel kíséri a könyvvizsgáló függetlenségét, figyelemmel kíséri a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereinek hatékonyságát és szükség esetén ajánlásokat fogalmaz meg,

- ellátja az audit bizottsági feladatokat a Társaság által konszolidált, nyilvánosan működő részvénytársasági formában működő vagy szabályozott piacra bevezetett értékpapírt kibocsátó leányvállalata tekintetében is, amennyiben ezt jogszabály lehetővé teszi és az adott leányvállalatnál audit bizottság nem működik.

Az Audit Bizottság tagjai és kinevezésük dátuma (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján):

- Dr. Chikán Attila – elnök, 2006. április 27.
- John I. Charody, 2006. április 27.
- Dr. Szivek Norbert, 2016. április 14.
- Bártfai-Mager Andrea, 2017. június 1.
- Dávid Ilona, 2017. június 1.
- Ivan Mikloš 2016. május 1. **

**A Közgyűlés Bártfai-Mager Andreát és Dávid Ilonát 2017. június 1. napjával Audit bizottsági taggá választotta.*

*** Ivan Miklošt a közgyűlés 2017. május 1. napjával az Audit bizottság állandó tagjává választotta.*

Az Audit Bizottság beszámolója 2017. évi tevékenységéről

2017-ben az Audit Bizottság 5 ülést tartott, 88%-os átlagos részvételi arány mellett. A rendszeres napirendi pontok mellett – beleértve az összes nyilvános pénzügyi beszámoló felülvizsgálatát, a könyvvizsgáló munkájának támogatását, valamint a belső audit rendszeres vizsgálatát – az Audit Bizottság áttekintette a vállalat legfőbb kockázati faktorait, figyelembe véve a megváltozott nemzetközi pénzügyi helyzetet, valamint az azokhoz rendelt kockázatcsökkentő akciók státuszjelentéseit. Az Audit Bizottság folyamatosan nyomon követte a Társaság pénzügyi helyzetét. Az Audit Bizottság áttekintette az éves közgyűlés anyagait (a pénzügyi beszámolókat, a könyvvizsgálat megállapításait). Az Audit Bizottság részt vett a könyvvizsgáló-kiválasztási eljárásban és javaslatot tett a Felügyelő Bizottság részére a könyvvizsgáló kijelölésére vonatkozóan.

4.3. Könyvvizsgálók

A MOL-csoport könyvvizsgálatát 2016. és 2017. években is az Ernst and Young („EY”) végezte, kivéve az FGSZ Zrt. (Pricewaterhouse Coopers) és egyéb, kisebb jelentőségű leányvállalatok könyvvizsgálatát.

A könyvvizsgálati szerződés keretében az EY auditálja az éves egyedi és konszolidált beszámolókat, a MOL Nyrt. közbenső mérlegeit. A könyvvizsgálók a könyvvizsgálati munka folyamatosságát rendszeres helyszíni munkavégzéssel, illetve a MOL fő testületi ülésein történő részvétellel és egyéb konzultációs formákon keresztül biztosítják.

Az egyéb nem-audit és adótanácsadói szolgáltatások megszűntek az 2017. január 1-jén életbe lépő EU audit reform következtében. 2016-ban, illetve 2017-ben a következő díjak kerültek kifizetésre a könyvvizsgáló társaság részére:

A könyvvizsgálóknak kifizetett díjak (millió Ft)	2016	2017
MOL könyvvizsgálatának díja (beleértve a közbenső mérlegek vizsgálatát)	147	140
Leányvállalatok könyvvizsgálatának díja	557	572
Egyéb audit szolgáltatások	48	37
Egyéb nem-audit szolgáltatások	53	0
Adótanácsadói szolgáltatások	409	0
Összesen	1214	749

A leányvállalatok könyvvizsgálati díjának növekedése a vásárolt és újonnan alapított Innovative Business Services jogi egységeinek tudható be. Az egyéb audit szolgáltatások elsősorban a Fenntarthatósági jelentések és a Solvency II jelentés könyvvizsgálatához kapcsolódtak.

Az Igazgatóság véleménye szerint az EY által nyújtott egyéb szolgáltatások megfeleltek a Policy for Services Provided by the External Auditor (FIN_GP19) szabályzatnak.

4.4. Belső ellenőrzés

4.4.1 Compliance & Etika

A MOL-csoport elkötelezett az etikus és tisztességes működés mellett. Ezen célok megvalósításáért indította útjára a Compliance Programot és állította fel az annak végrehajtásáért felelős compliance szervezetet, továbbá az Etikai és Üzleti Magatartási Kódexnek megfelelő magatartás betartása érdekében hatáskörébe utalta az Etikai Tanács működésének támogatását.

A Csoportszintű Compliance és Etika szervezet tevékenysége kiterjed a visszaélés-bejelentő rendszer működtetésére („SpeakUp!”), belső vizsgálatok lefolytatására, kockázatelemzésre, valamint a szervezet munkavállalóinak képzésére. Működése során az üzleti tevékenység sajátosságaira figyelemmel áttekinti a belső folyamatokat és a kockázati tényezőket, javaslatokat fogalmaz meg a megfelelés érdekében, továbbá segítséget nyújt azok megvalósításához.

A Csoportszintű Compliance és Etika szervezet feladatait az EU-s és nemzetközi elvárásoknak megfelelően, mint minimum standardokra figyelemmel, az adott ország jogszabályainak megfelelően végzi, hatásköre kiterjed a tagvállalati compliance officerre, valamint etikai megbízottak útján a teljes MOL-csoportra.

A Csoportszintű Compliance és Etika szervezet tevékenységéről évente beszámol a Felügyelő Bizottság és az Igazgatóság részére.

4.4.2. Belső Audit

A Belső Audit független és objektív értékelést nyújt a MOL-csoport pénzügyi, működési, és kontroll tevékenységeiről és beszámol a belső kontrollok megfelelő alkalmazásáról, a belső és külső szabályozásoknak való megfelelésről a Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság, az Audit Bizottság és a Felügyelő Bizottság részére az audit jelentéseknek az EB általi elfogadását követően.

A belső audit tevékenységek fókuszusa és terjedelme nem korlátozott, a MOL-csoporton belül működő Belső Audit funkció tevékenységei lefedik a teljes működést, többek között a MOL-csoport összes tevékenységét és a MOL-csoport irányítása alatt működő leányvállalatokat. A Csoportszintű Belső Audit vezető feladata a belső audit jelentések terjedelmének meghatározása.

A Belső Audit fő feladata a teljes MOL-csoporton belül végrehajtott operatív és funkcionális tevékenységek felülvizsgálata, valamint az ehhez kapcsolódó kontrollok azonosítása, megértése, tesztelése és értékelése annak érdekében, hogy az azonosított kockázatok üzleti szempontból a legkedvezőbb költség-haszon arányban mérséklődhessenek.

A Belső Audit a standard kockázatértékelési alapelveket alkalmazza a kontrollhiányosságokkal kapcsolatos maradék- és üzleti belső eredendő folyamatkockázatok értékelése során. A MOL-csoport Belső Audit kockázatértékelési alapelveit a Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság hagyja jóvá.

A Belső Audit a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott és az Audit Bizottság által minden év végén a következő évre elfogadott audit terv alapján végzi tevékenységét. Amennyiben igény merül fel a jóváhagyott audit terv évközben történő módosítására, az Elnök-Vezérigazgató jogosult ennek engedélyezésére.

A belső audit funkció függetlenségének megőrzése érdekében a Csoportszintű Belső Audit vezető a Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottság, az Audit Bizottság és a Felügyelő Bizottság felé tartozik beszámolási kötelezettséggel és közvetlenül megkeresheti ezek elnökeit (napi operatív kérdésekben az Elnök-Vezérigazgató felé tartozik közvetlen beszámolási kötelezettséggel). Csoportszintű Belső Audit vezető megbízásával vagy megbízásának megszüntetésével kapcsolatosan a Felügyelő Bizottság állást foglal.

A MOL-csoport Belső Audit szervezeti egységét a belső audit szakma nemzetközileg elismert szervezetének (*Institute of Internal Auditors, IIA*) professzionális auditálási és belső audit etikai normáival összhangban kell kialakítani és működtetni.

5. A MOL-csoport vezetőségének éves díjazása

5.1. Igazgatóság

Az Igazgatóság tagjainak fix összegű éves díjazása

Az igazgatósági tagok 2009. január 1-től kezdődően az alábbi meghatározott összegű nettó díjazásban részesülnek a mindenkori éves rendes közgyűlést követően:

Igazgatósági tagok esetében	25.000 EUR/év
Bizottsági elnökök esetében	31.250 EUR/év

A nem magyar állampolgár és nem magyarországi lakóhelyű igazgatósági tagok minden olyan igazgatósági, illetve bizottsági ülés után (évente maximum 15 alkalommal), amikor az ülésen való részvételhez Magyarországra utaznak, bruttó **1.500 EUR** juttatásban részesülnek.

Részvényjuttatáson alapuló ösztönzési rendszer

Az igazgatósági tagok hosszú távú ösztönzéseként 2012. január 1-től a részvényjuttatáson alapuló ösztönző szolgál.

A részvényjuttatáson alapuló ösztönző célja a hosszú távú részvényárfolyam-növekedés érdekeltség, illetve osztalékfizetés melletti ösztönzés fenntartása, melynek érdekében a juttatott részvények 2/3-ára 1 éves tartási kötelezettség (elidegenítési tilalom) is meghatározásra került (az igazgatósági tagi megbízás lejártakor a részvényekre vonatkozó elidegenítési tilalom megszűnik).

A részvényjuttatáson alapuló ösztönző két részből áll: részvényjuttatásból és a hozzá kapcsolódó készpénzjuttatásból.

- **Részvényjuttatás**

Mértéke 2015. január 1-től:

- az Igazgatóság tagjai részére: havi 150 db 1.000 Ft névértékű „A” sorozatú MOL törzsrészvény
- az Igazgatóság elnöke részére: további havi 50 db 1.000 Ft névértékű „A” sorozatú MOL törzsrészvény

Amennyiben az elnöki tisztséget nem külső igazgató tölti be, az elnököt megillető plusz (50 db/hó) juttatás a külső igazgató alelnököt illeti meg.

A részvényjuttatásra évenként egyszer, az adott üzleti évet lezáró közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor.

A 2017. szeptember 26-án megvalósult 8:1 arányú részvényfelaprózásra tekintettel minden 1 db 1.000,-Ft névértékű „A” sorozatú törzsrészvény helyébe 8 db 125 Ft névértékű „A” sorozatú törzsrészvény lépett, amely alapján az igazgatósági tagok részvényjuttatása a részvény-felaprózást követően a következőképpen alakul:

- az Igazgatóság tagjai részére: havi 1.200 db 125 Ft névértékű „A” sorozatú MOL törzsrészvény
- az Igazgatóság elnöke részére: további havi 400 db 125 Ft névértékű „A” sorozatú MOL törzsrészvény

• Készpénzjuttatás

A részvényjuttatáson alapuló ösztönző *nettó juttatás*, azaz a Társaság gondoskodik arról, hogy a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatosan teljesítendő adó(k), járulék(ok) és esetlegesen más közterhek befizetésre kerüljenek. Az adók és járulékok megfizetésére (készpénzjuttatás formájában) történő ilyen fedezetnyújtás nem terjed ki a részvényekkel kapcsolatos jogok gyakorlása vagy a részvények elidegenítése kapcsán felmerülő bármilyen további adók, költségek (pl. osztalék- és nyereségadó) megfizetésére, azok az igazgatóság tagjait terhelik.

Ennek megfelelően az ösztönző rendszer további eleme egy készpénzjuttatás, melynek mértéke a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatosan teljesítendő adó(k), járulék(ok) bruttósított összege, külföldi igazgatósági tagok esetében beleértve az adórezidencia országában felmerülő többletadó- és járulékfizetési kötelezettség összegét is.

Egyéb juttatások

Nem pénzbeli juttatásként* minden igazgatósági tag részére élet- és balesetbiztosítást (79.000 Ft/fő éves összeg), valamint utasbiztosítást (18.000 Ft/fő éves összeg) köt a Társaság.

Szintén nem pénzbeli juttatásként minden igazgatósági tag igénybe vehet egészségügyi szűrővizsgálatot (éves összege 84.000 Ft/fő) és egy teljes körű egészségügyi ellátás csomagot (éves összege 350 000 Ft/fő).

* 1000 Ft-ra kerekítve. (Euro esetén 2017. 01. 25 -i árfolyammal számolva; forrás: www.mnb.hu)

5.2. Ügyvezető testület és menedzsment

A MOL-csoport felsővezetésének és Igazgatóságának ösztönző rendszere

A MOL javadalmazási rendszerének célja, hogy ösztönözze a felsővezetés tagjait a vállalat stratégiájának megvalósítására és jutalmazza a stratégiai célok elérését rövid és hosszú távú elemek kombinációjával. A Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság elismeri, hogy a javadalmazás fontos szerepet tölt be a célok elérésében. A ösztönző mechanizmusok kialakításával a MOL azt kívánja elérni, hogy a felsővezetők javadalmazása összhangban legyen és támogassa a vállalat stratégiai céljait, amely révén a felsővezetők érdekei még inkább összhangba kerülnek részvényesek érdekeivel.

Az Ügyvezető Testület (EB) javadalmazási összetevői három pilléren alapulnak:

- ▶ Éves alapbér: rögzített éves bér az egyéneknek fizetve
- ▶ Rövid távú ösztönző (bónusz): éves bónusz az egyéni és a vállalati teljesítmény alapján
- ▶ Hosszú távú ösztönző: a teljesítményalapú kultúrát és a stratégiai fókuszot segítő hosszú távú felsővezetői ösztönző, ami egybe esik a MOL-csoport részvényeseinek érdekeivel

Az EB javadalmazási összetevői 2017. december 31-én:

	Éves alapbér	Rövid távú ösztönző célérték	Hosszú távú ösztönző célérték
Elnök-Vezérigazgató	28%	28%	44%
Vezérigazgató	30%	30%	40%
További EB-tagok	35%	30%	35%

A felsővezetés ösztönző rendszere 2017-ben a következő elemeket tartalmazta:

1. Rövid távú ösztönző rendszer

Az egyéni célbónusz juttatás kifizetésének alapja az éves alapbér 85-100 %-a. Mértéke a jogosultak rövid távú teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra.

A MOL-csoport döntéshozatali rendszere alapján az Elnök-Vezérigazgató és a Vezérigazgató éves teljesítményét a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság értékeli a MOL Igazgatóságának végső jóváhagyásával.

A rövid távú ösztönző teljesítmény mutatói

A MOL-csoport rövid távú ösztönzőjének célja, hogy a MOL-csoport hosszú távú stratégiáját támogató, éven belül megvalósítható operatív, üzleti és egyéni célkitűzések elérésére törekedjenek az érintettek.

2017-ben az EB rövid távú ösztönző céljainak kialakítása során a kiemelt területek pénzügyi és nem pénzügyi teljesítménymutatók együtteseként kerültek meghatározásra, hogy ezáltal támogassák a Csoport céljainak megvalósítását.

Pénzügyi teljesítménymutatók:

2017-ben az EB kiemelt célja az EBITDA és a beruházási és befektetési célok teljesítése volt, a MOL csoport 2030-as stratégiai céljainak elérése érdekében. Az ennek megfelelő teljesítménymutatók szerepelnek az Elnök-Vezérigazgató és a Vezérigazgató éves célkitűzésében is:

Üzletág	Teljesítmény mutató
Elnök-Vezérigazgató, Csoportszintű	„Tiszta” újrabeszerzési árakkal becsült EBITDA
Vezérigazgató	Beruházások és befektetések

Ezekon felül az egyes üzletágakért felelős EB-tagok céljai között operatív és pénzügyi teljesítménymutatók is szerepelnek, amelyek megfelelően tükrözik az egyes üzletágak rövid távú céljait és stratégiai célkitűzéseit a Csoport hosszú távú stratégiájába illeszkedően.

Üzletág	Teljesítménymutató
Csoportszintű Downstream	„Tiszta” újrabeszerzési árakkal becsült EBITDA
	Beruházások és befektetések
	Next Downstream Program EBITDA hatása
Csoportszintű Kutatás és Termelés	Bizonyítottan termelésbe állított készlet
	„Tiszta” újrabeszerzési árakkal becsült EBITDA
	Beruházások és befektetések
	Fajlagos termelési költség
Csoportszintű Innovatív Üzletek és Szolgáltatások	Általános üzemi költségek
	„Tiszta” újrabeszerzési árakkal becsült EBITDA
	Beruházások és befektetések.
	Új üzletágak stratégiájának kialakítása.
	OPEX működési költségek

Nem pénzügyi teljesítménymutatók:

Az EB tagjai a pénzügyi célok mellett nem-pénzügyi célokért is felelősek. A biztonság a Csoport elsősorú prioritása, ezért a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság következetesen fogalmazza meg az üzletági FF és EBK (Fenntartható Fejlődés, Egészségvédelem, Biztonságtechnika és Környezetvédelem) vonatkozású teljesítmény mutatókat.

2017-ben a MOL-csoport a csoportszintű és az egyes divíziók TRIR mutatószámának teljesülését tűzte ki, mert az egységesen mutatja a Csoport elkötelezettségét a mindenkor biztonságos, fenntartható és megbízható működés mellett.

A MOL 2030-as stratégiájával összhangban 2017-ben elindult a Kultúra Fejlesztés Program. Ez az elem a MOL-csoport első szintű menedzsmentje számára teljesítménycélként került meghatározásra, és ennek mentén minden MOL-csoport vezetőnek példaértékűen kell képviselnie a vállalati értékeket, és így hozzájárulnia a kultúraváltáshoz.

A rövid távú ösztönző eredménye

Azért esett a választás a fentebb említett teljesítménymutatókra, mert ezek tükrözik a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság azon célját, hogy vállalati és üzletági mutatók széles skálája segítségével értékelje az érintettek teljesítményét.

A rövid távú ösztönzőből származó juttatás nem egy képlet eredménye, mivel az egyes teljesítmény mutatókhoz nem tartoznak rögzített súlyok, annak érdekében, hogy az egyes elemek ne kerüljenek túlsúlyba a többivel szemben. Az időszak végén a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság szigorúan értékeli a résztvevők teljesítményét és határoz arról, hogy a teljesítménymutatók eredményét tükrözi-e a MOL-csoport teljesítménye.

A felsővezetés rövid távú ösztönzőrendszerének változása 2018-ban

2017 december 6-án a MOL Nyrt. Igazgatósága amellel döntött, hogy a 2018 január 1.-jétől a felsővezetők minden évben rövidtávú ösztönzőjük helyett egy részvényalapú ösztönzőt választhatnak, amely Magyarország esetében a MOL Nyrt.-től független jogi entitáson, az ún. MOL Nyrt. MRP Szervezeten keresztül, a Munkavállalói Résztulajdonosi Program („MRP”) törvénynek megfelelően valósul meg. A választható ösztönző a rövid távú ösztönzőhöz hasonlóan működik, azonban a jogosultság alapja a rövidtávú ösztönző jogosultsági mértékével megegyező részvénydarabszám. A részvényeket a vezetők az 1 éves teljesítmény időszak és az azt követő értékelési időszak után kapják

kézhez. Az ösztönző kifizetése MOL részvényekben történik. Az első teljesítményperiódus a 2018-as év lesz, 2019-es kifizetéssel.

2. Hosszú távú menedzseri ösztönző

A hosszú távú menedzseri ösztönző rendszer célja a fenntartható értékek jutalmazása, valamint a MOL csoport vezetőinek és a MOL részvényeseinek teljes összehangolása.

A hosszútávú ösztönző 2016 utolsó negyedében felülvizsgálatra került, és a MOL Nyrt. Igazgatósága 2016. október 13-án a meglévő hosszútávú ösztönző programok részvényprogrammá alakítása mellett döntött az MRP törvény rendelkezéseinek megfelelően. A programok így méginkább a MOL-csoport pénzügyi teljesítményének és hatékonyságának jövőbeni javulását szolgálják a vállalati elvekkel és a MOL Nyrt. hosszú távú stratégiai célkitűzéseivel összhangban.

2017-es változások

A hosszútávú ösztönzők az MRP törvénynek megfelelően 2017. január 1-jétől módosításra kerültek. A korábbi részvényopciós program átalakítása után az Abszolút részvényérték alapú javadalmazás, a Performance Share Plan program módosításával pedig a Relatív piaci index alapú javadalmazás került kialakításra. A vezetők vonatkozó jogosultságai a nemzetközi benchmarkokhoz és a kompenzációs stratégiának megfelelően megemelésre kerültek.

A 2017 előtt indult részvényopciós és „Performance Share Plan” programok a korábbi szabályokkal futnak tovább és kerülnek kifizetésre.

A 2017-es év folyamán végrehajtott 8:1 arányú MOL részvényfelaprózás kapcsán a részvényfelaprózás megvalósulásától kezdve (2017 szeptember) a részvényalapú hosszútávú ösztönző jogosultságok automatikusan 8-szorosára emelkedtek, ezzel párhuzamosan a részvényopció és az új abszolút részvényérték alapú javadalmazás induló ára a 8-adára csökkent. Így biztosított, hogy a kifizetések várható értéke ne változzon.

A két új, átalakított ösztönző főbb jellemzői:

a) Abszolút részvényérték alapú ösztönző (korábbi részvényopció)

A 2017. január 1-jétől a javadalmazás alapja egy részvényjogosultság, mely mértéke egy meghatározott induló árfolyam és egy választott aktuális árfolyam különbözeteként realizálható. Az ösztönző jellemzői:

- ▶ Évente induló, 4 éves futamidejű ösztönző. A futamidő 1 év teljesítési időszakra, 1 év tartási időszakra és egy 2 éves beváltási időszakra bontható. A javadalmazásra való jogosultság a bevonási időszak utolsó évének december 31. napján lejár.
- ▶ A javadalmazás mértéke egy adott piaci árfolyam és az induló ár különbözete a jogosultsági darabszámra vetítve.
- ▶ Az induló ár a teljesítési időszak kezdete előtt kerül megállapításra. Az induló ár a MOL Részvények HUF-ban meghatározott átlagára súlyozva a Budapesti Értéktőzsde forgalmával a teljesítési Időszakot megelőző év utolsó negyedévére vonatkozóan.
- ▶ A bevonás napján érvényes piaci ár a Budapesti Értéktőzsdén kereskedett MOL-részvények átlagos árfolyama a bevonás napján. A kereskedési nap szabadon választható meg a jogosult menedzser által, kivéve a bennfentes kereskedelem tilalma alá eső időszakokat.
- ▶ Miközben a részvényjogosultságot a pozícióbesorolás határozza meg, a végső részvényjogosultság függ a teljesítési időszakra vonatkozó egyéni teljesítmény mutatók értékelésétől is. Az egyéni teljesítménymutatók értékelése során egy egyéni rövid távú ösztönző kifizetési százalék kerül meghatározásra (0% és 150% között), amely a végső részvényjogosultság darabszámát szorzóként korrigálja.

- ▶ A javadalmazás kifizetése részvényben vagy azzal egyenértékű készpénz formájában történik. Részvények juttatása esetén a javadalmazás mértéke a bevonási napot megelőző 30 nap átlagos MOL Nyrt. részvényárfolyama alapján kerül részvényre váltásra. Készpénz jóváírás esetén a javadalmazás magyar forintban kerül kifizetésre a jogosult azon bankszámlájára, amelyre a havi munkabére is érkezik.
- ▶ Osztalék egyenértékes: a végső kifizetés mértéke a MOL Nyrt. részvényekre a teljesítési időszak utáni tartási időszakban kifizetett egy részvényre jutó osztalék összegével korrigálásra kerül a részvényjogosultságra vonatkoztatva. A korrekció célja, hogy az osztalékfizetés kapcsán részvényárfolyam-változással korrigálja a hosszú távú ösztönzőt. Az osztalék egyenértékes a bevonáskor kerül kifizetésre.

A végső részvényjogosultságot az egyéni rövid távú ösztönző kifizetési százalék is befolyásolja a teljesítési időszakra vonatkozóan

Egyéni ösztönző kifizetési %		Részvényopciók darabszámának %-a
0%	>	x0%
1% és 149% között	>	Egyéni ösztönző kifizetési százalék alapján
150%	>	x150%

Áttekintés:

Részvényopció	Induló ár	Beváltási időszak
2013	2.247 HUF	2015. jan. 1. - 2017. dec. 31.
2014	1.824 HUF	2016. jan. 1. - 2018. dec. 31.
2015	1.472 HUF	2017. jan. 1. - 2019. dec. 31.
2016	1.669 HUF	2018. jan. 1. - 2020. dec. 31.

Abszolút részvényérték alapú ösztönző	Induló ár	Bevonási időszak
2017	3.106 HUF	2019. jan. 1. - 2020. dec. 31.

b) Relatív piaci index alapú ösztönző (korábbi Performance Share Plan)

A program egy hároméves futamidejű, részvényalapú ösztönző, amely a MOL Nyrt. részvényárfolyam relatív teljesítményén alapul. Az ösztönző jellemzői:

- ▶ Évente új program indul, programonként 3 éves várakozási időszakkal. A kifizetés a harmadik év után esedékes.
- ▶ A célkitűzés tárgya a MOL részvényárfolyamának alakulása összehasonlítva releváns és elismert közép-kelet-európai regionális és olajiparág specifikus részvényindexekkel (CETOP20 Index és Dow Jones Emerging Market Titans Oil&Gas 30 Index - feltörekvő piaci olajipari részvényindex).
- ▶ A MOL részvények árfolyama a két fent említett indexszel kerül összehasonlításra. Az értékelés alapja a MOL részvényárfolyam év/év alapú teljesítményének átlagos eltérése a két indexhez képest. Az összehasonlítás USA dollár alapon történik. A kifizetés mértéke a két részvényindex és a MOL-részvények árfolyamának éves szinten mért eltéréseiből származtatható. A végső kifizetés mértékét a három év teljesítményének átlaga határozza meg.
- ▶ Ezen felül a javadalmazás mértéke függ az egyéni rövid távú értékeléstől, vagyis tényleges kifizetés minden jogosult esetében függ a hároméves egyéni teljesítmény által számolt

indikátortól. Ez biztosítja a folyamatos egyéni túlteljesítés elismerését és a hosszú távú alulteljesítést is kezeli.

- ▶ A javadalmazás alapja részvényjogosultság, és MOL részvényben vagy készpénzjováírás formájában kerül kifizetésre.

Áttekintés a hároméves futamidejű, korábbi Performance Share Plan programok eredményéről a hosszú távú ösztönző rendszer 2013-ban történt módosítása után:

PSP terv	Kifizetési százalék
2013-2015	98,28%
2014-2016	180,99%
2015-2017	213,22%

A hosszú távú ösztönző teljesítmény mutatói

A hosszú távú ösztönző részvényárfolyamhoz és az osztalékfizetéshez való hozzárendelése tükrözi az Igazgatóság folyamatos és fenntartható értékteremtésre való törekvését. A hosszú távú ösztönzőn keresztül a MOL célja, hogy hozzásegítse a részvényeseket befektetésük megtérüléséhez mind a részvényárfolyamon, mind az osztalékfizetésen keresztül.

Azért esett a választás a CETOP20 és a Dow Jones Emerging Market Titans Oil&Gas 30 Indexekre, mivel a MOL regionális (Közép- és Kelet-Európa) és a globális feltörekvő piacok olaj- és gázszektor szereplőivel egyaránt versenyzik a befektetőkért. A két index referenciaként való alkalmazásával a MOL ösztönzési rendszere hosszú távú, versenyképes juttatást biztosít a felsővezetőknek és a leendő befektetőknek egyaránt a tágabb értelemben vett regionális és globális olaj- és gázpiacokon.

A felsővezetés hosszú távú ösztönzőrendszerének változása 2018-ban

A 2018 január 1-jétől induló javadalmazási politikák kifizetése mind az Abszolút részvényérték alapú ösztönző, mind a Relatív piaci index alapú ösztönző esetében már csak részvény formájában történhet.

Az MRP szervezeten keresztül az Abszolút részvényérték alapú ösztönző 2019-től kezdve, míg a Relatív piaci index alapú ösztönző 2020-ban kerül először kifizetésre.

Egyéb béren kívüli juttatások

A MOL-csoport az EB számára a piaci gyakorlat szerinti juttatásokat biztosítja.

Ebbe a körbe tartozik:

- Vállalati státusz gépkocsi mind személyes, mind üzleti célokra;
- élet- és balesetbiztosítás;
- utasbiztosítás;
- felelősségbiztosítás;
- éves egészségszűrés és kiemelt egészségügyi ellátások.

5.3. Felügyelő Bizottság

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása

A Felügyelő Bizottság tagjai **havi bruttó 4.000 EUR**, az elnök **havi bruttó 6.000 EUR** díjazásban részesülnek. A havi díjazáson túl a Felügyelő Bizottság elnöke évente maximum tizenöt (15) alkalommal további **bruttó 1.500 EUR** díjazásban részesül minden olyan igazgatósági vagy igazgatósági bizottsági

ülés után, amelyen részt vesz. Az Audit Bizottság elnöke minden olyan igazgatósági bizottsági ülés után, amelyen részt vesz, **bruttó 1.500 EUR** összegű díjazásban részesül, évente maximum tizenöt (15) alkalommal.

A havi díjazáson túl a Felügyelő Bizottság elnöke és tagjai az ütemtervben szereplő évi rendes FB-üléseken felül minden további olyan rendkívüli FB-ülés után, amelyen részt vesznek, alkalmanként, de évente maximum két alkalommal további **1.500 EUR** összegű díjazásban részesülnek.

Egyéb juttatások

Nem pénzbeli juttatásként* minden felügyelő bizottsági tag részére élet- és balesetbiztosítást (79.000 Ft/fő éves összeg), valamint utasbiztosítást (18.000 Ft/fő éves összeg) köt a Társaság.

Szintén nem pénzbeli juttatásként minden felügyelő bizottsági tag igénybe vehet egészségügyi szűrővizsgálatot (éves összege 84.000 Ft/fő) és egy teljes körű egészségügyi ellátás csomagot (éves összege 350.000 Ft/fő).

* 1000 Ft-ra kerekítve. (Euro esetén 2017. 01. 25 -i árfolyammal számolva; forrás: www.mnb.hu)

6. Integrált társasági kockázatkezelési rendszer

A MOL-csoport magas kockázatú iparág piaci szereplője, ezért elkötelezett a kockázatok elfogadható határokon belül tartásában és kezelésében, a legjobb iparági gyakorlatnak megfelelően.

A MOL-csoport kockázatkezelési célja, hogy az üzleti környezetből származó bizonytalanságokat elfogadható szinten belül tartsa, ezáltal támogatva a stabil és fenntartható működést, a cég jövőbeli növekedését. A MOL-csoport fejlett kockázatkezelési tevékenységet folytat, mely szerves részét képezi a felelős társaságirányítási struktúrának.

A különböző típusú kockázatok vizsgálatát és kezelését egy átfogó **Egységes Vállalati Kockázatkezelés (ERM)** keretében végezzük. Az ERM egy kockázatkezelési keretrendszer, amely vonatkozik csoportszintű üzletágakra, funkcionális szervezetekre, valamint a leányvállalatokra, különös figyelmet fordítva a különböző projektekre.

A MOL-csoport által alkalmazott kockázatkezelési módszertan nemzetközi szabványokon és legjobb iparági gyakorlatokon alapul. Az ERM figyelembe veszi a vállalati értékteremtés bizonytalanságoknak való kitettségét, a célkitűzések megvalósításának sikerét befolyásoló tényezőket és az azt fenyegető veszélyeket, továbbá olyan váratlan események előfordulását, amelyek potenciális veszélyt jelenthetnek emberek, eszközök, a környezet vagy a vállalati hírnév szempontjából.

Kockázatok kezelése kockázattulajdonosok feladata, akik a meglévő ellenőrzési keret működtetéséért felelős vezetők a meghatározott kockázatcsökkentő intézkedések végrehajtásáért kijelölt szervezetekben. A kockázatok nyomon követését és jelentését a Csoportszintű Kockázatkezelési osztály végzi az Igazgatóság Pénzügyi és Kockázatkezelési Bizottsága részére.

2017-es év során megújítottuk kockázatkezelési folyamatainkat annak érdekében, hogy külön figyelmet fordíthassunk a MOL-csoport 2030-as stratégiájára: azonosítottuk azokat a hosszú távú kockázatokat, amelyek hatással lehetnek stratégiai céljainkra és ezek részletes elemzése folyamatban van.

Ugyanakkor az üzleti terveinkhez kapcsolódó középtávú kockázatokat üzletági szinten értékeljük és kezeljük a vállalati eszközök teljes élettartamára vonatkozóan, a Csoportszintű Kockázatkezelés támogatásával. Az előző évekhez hasonlóan a társaság rövid távú kockázati profilját rendszeresen felülvizsgáljuk a MOL-csoport éves költségvetésére vonatkozóan.

A felső vezetés számára készülő rendszeres beszámoló biztosítja a legjelentősebb kockázatok felügyeletét, a naprakész kockázatsökkentő intézkedések meglétét és rendszeres nyomon követését.

A MOL-csoport fő kockázati tényezői

A vállalati kockázatokat csoportosítjuk a hatékony kockázati jelentéstétel és a hasonló kockázatokra adandó következetes válaszok érdekében. Főbb kockázataink az alábbiak:

a) A vállalatot érintő piaci és pénzügyi kockázatok többek között:

1. Tömegáru árkockázat: MOL-csoport mind a beszerzési oldalon, mind az értékesítési oldalon a nyersanyagárak árkockázatának van kitéve. A kockázat az integrált üzleti modellből fakad, mivel a Downstream üzletág több nyersanyagot dolgoz fel és értékesít, mint a saját kőolajtermelés. A kockázatot figyelemmel kísérjük, hogy biztosítsuk a vállalat erős pénzügyi helyzetét, a működési, valamint a beruházási forrásokat. Amikor szükséges, fedezeti ügyletek végrehajtását mérlegeljük a normál üzleti tevékenységtől eltérő kockázat vagy az általános piaci árvolatilitás hatásának csökkentése céljából.

2. Deviza árfolyamkockázat (FX): Közgazdasági szempontból a vállalat tevékenysége főleg USD vezérelt. A MOL-csoport árfolyamkockázat-kezelési irányelveinek megfelelően az FX kockázatot nyomon követjük, a működési cash flow kitettségeit szükséges és optimális esetben a finanszírozási cash flow segítségével hozzuk egyensúlyba.

3. Hitelkockázat: A MOL-csoport változatos ügyfélportfólió számára nyújt termékeket és szolgáltatásokat - mind üzletági, mind földrajzi szempontból - többségében elfogadható hitelkockázat-profilú vevőknek. A MOL-csoport folyamatosan figyelemmel kíséri ezeket a kockázatokat, támogatja az értékesítési folyamatokat, a stratégiával és a kockázatviselési hajlandósággal összhangban.

b) Működési kockázatok lehetnek:

1. Eszközbiztonság és berendezések meghibásodásának kockázata jelentős a Downstream üzletág nagyfokú eszközkoncentrátsága miatt, amelyek mérséklése különböző termelési és Egészségvédelmi, Biztonságtechnikai és Környezetvédelmi (EBK) programok, valamint csoportszintű biztosítások kötésével történik.

2. Kőolajellátási kockázat: A Downstream tevékenység működése a kőolajellátás folyamatosságán alapszik. Az esetleges ellátási zavarokból fakadó kockázat mérséklése érdekében a csővezetéken érkező kőolajszállítmányok mellett jelenleg az Adriai-tenger irányából érkező rendszeres kőolajszállítmányokkal diverzifikáljuk a Dowstream üzletág ellátását.

3. Cyber kockázat: A közelmúltban megnövekedett cyber kockázat megköveteli a MOL-csoport alkalmazkodását, szerepvállalását és elszámoltathatóságát a hatékony gazdálkodás biztosítása érdekében. Világos jövőképet és stratégiát hoztunk létre a számítógépes incidensek és fenyegetések kezelése érdekében (az emberek, folyamatok és technológiák védelmében), így a vállalat képes azonosítani, felderíteni és kezelni a számítógépes fenyegetésekhez kapcsolódó kockázatokat.

c) Stratégiai kockázatok lehetnek:

1. **Szabályozói kockázat:** a MOL-csoportnak jelentős kitétsége van sokféle törvény, rendelet, a környezetvédelmi és a kormányzati politika kapcsán, amelyek jelentősen változhatnak az idő múlásával. A lehetséges kormányzati intézkedéseket befolyásolhatja a fokozott gazdasági és néhány régióban a politikai válság kockázata, így növekszik ezek hatása a működésünkre.

2. **Országkockázat:** A vállalat nemzetközi portfóliója szükségessé teszi az országkockázati kitétségek megfelelő kezelését, ezért nyomon követjük a politikai erőszak lehetőségét, a helyi előírásoknak való megfelelést, a különböző szankciókat, hogy fokozzuk a diverzifikációs hatást a befektetési portfólióra vonatkozóan.

3. **Reputációs kockázat:** az energia iparág szereplői az elmúlt évek extrém negatív eseményei miatt kiemelt médiafigyelem mellett működnek. A MOL-csoport, mint kiemelkedő piaci szereplő a régióban aki különös figyelmet kap jelentős számú érdekelt féltől, folyamatosan törekszik arra, hogy betartsa felelős kötelezettségeit.

4. **Éghajlatváltozási kockázat:** Az éghajlatváltozás hatásai hátrányosan érinthetik a MOL jelenlegi működését. Válaszként a MOL-csoport a fosszilis tüzelőanyagok iránti kereslet várható csökkenése alapján indította el a 2030-as stratégiát: elsősorban a közlekedés elektrifikációja és digitalizálása, az energiahatékonyság növelése valamint a fogyasztói magatartás és a technológiai fejlődés terén várható változásoknak való megfelelésre alapozva. A MOL-csoport transzformációs stratégiája a globális felmelegedés és az éghajlatváltozás gyors fejlődésére adott válaszként szolgál. Korábban már számos lépést tettünk csoport- és üzletági szinten is, és több intézkedés folyamatban van. További részletekért látogasson el a Fenntarthatósági teljesítményre vonatkozó megjegyzésekhez.

Főbb kockázatkezelési eszközök

Az Enterprise Risk Management (ERM) egy keretrendszer, amely üzletágakra és funkcionális szervezetekre is vonatkozik, biztosítva a felmerülő kockázatok megjelenítését kockázati térképeken. A kockázattertelési tevékenység támogatja a stabil és hatékony működést azon kulcsfontosságú kockázatok azonosításával, amelyek veszélyeztetik a vállalati célok elérését és különös figyelmet igényelnek a felső vezetés megerősített ellenőrzése által vagy a kockázatcsökkentő intézkedések végrehajtása során.

A nyereségesség és pénzügyi stabilitás fenntartásának érdekében célzott pénzügyi kockázatkezelési eljárásaink vannak a rövid távú, piaci kockázatok kezelésére. A tömegáru árkockázat, FX és a kamatkockázat rendszeres mérését egy komplex modell alapján (Monte Carlo szimuláció) végezzük, ha szükséges, fedezeti ügyletekkel kezeljük.

A működési kockázatok pénzügyi következményeinek áthárítása a biztosítás menedzsment feladata, a biztosítások kötése egy fontos kockázatcsökkentő eszköz a leglényegesebb, tevékenységünkben fakadó kockázati kitétségek és kötelezettségek kezelésében. A biztosítások kötése egy csoportszintű közös program keretében történik, a jelentős szinergia hatások kiaknázása érdekében.

A legjobb iparági gyakorlatoknak megfelelően, összpontosítva az alacsony valószínűségű, de magas potenciális hatású kockázatokra, amelyek megszakíthatják az értékteremtési folyamatainkat, a MOL-csoport egy kríziskezelési és üzletfolytonossági programot indított.

Jelenleg ezek integrálásán dolgozunk annak érdekében, hogy elviselhető határok közé szorítsuk a kritikus üzleti folyamatok helyreállításához szükséges időt.

A jelentős kockázatokról való információszolgáltatás mellett az ERM szerepe kiterjed a felső vezetés és az Igazgatóság támogatására a nagyobb beruházások tőkeallokációjára vonatkozó döntések kapcsán.

7. A bennfentes kereskedelem tilalma

A MOL-csoport elkötelezett a nyilvános kereskedelemben forgó értékpapírok tisztességes kereskedelme mellett.

A MOL-csoport munkavállalóival szembeni elvárás, hogy

- bennfentes információ birtokában MOL vagy egyéb vállalat részvényeit vagy egyéb pénzügyi eszközeit sem közvetve, sem közvetlenül, saját vagy harmadik személy javára ne szerezzék meg vagy idegenítsék el, a fenti pénzügyi eszközre szóló megbízást ne vonjanak vissza és ne módosítsanak, ne adjanak erre irányuló utasítást vagy megbízást, harmadik személyt erre ne bírjanak rá és ne tanácsolják vagy fogadják el a fenti pénzügyi eszközökkel kapcsolatos döntéseket,
- ne adjanak ki bennfentes információt a MOL-csoporthoz nem tartozó személyeknek, kivéve, ha erre írásos felhatalmazásuk van,
- még a MOL-csoport munkavállalóinak körén belül is legyenek óvatosak a bennfentes információk megosztásával, információkat csak engedély birtokában és a munkavégzéshez szükséges mértékben adjanak át,
- megvédjék a bennfentes információkat azok véletlenszerű nyilvánosságra kerülésétől.

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A MOL által kibocsátott egy darab „B” sorozatú részvény jelenleg a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. tulajdonában lévő szavazatsóbbségi részvény. Az „A” sorozatú törzsrészvények névértéke – a 2017-ben lefolytatott névérték-módosítás eredményeképpen - 125 forint, míg a „C” sorozatú törzsrészvények névértéke 1.001 forint, de az eltérő névérték figyelembe vételével ugyanolyan jogok kapcsolódnak hozzájuk. Jelenleg az összes „C” sorozatú részvény a MOL tulajdonában van.

Az Alapszabály értelmében a Társaságnál egy részvényes vagy részvényesi csoport sem gyakorolhatja a szavazati jogok több, mint 10%-át, kivéve a Társaság megbízásából a Társaság részvényeit vagy azokat megtestesítő értékpapírokat kezelő letéteményest és értékpapírkezelőt. E szavazati korlátozást 1995-ben a részvényesek közgyűlése fogadta el és azóta valamennyi befektető ennek tudatában vásárolt MOL-részvényt.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

2017-ben a meghirdetett napirendi pontokhoz a közgyűlést megelőzően nem érkezett észrevétel.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

2017-ben a meghirdetett napirendi pontokhoz a közgyűlést megelőzően nem érkezett 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 felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

IgenNem (magyarázat)

A MOL gyakorlata szerint az ilyen ügyleteket az Igazgatóság fogadja el a Felügyelő Bizottság elnökének egyidejű tájékoztatása mellett.

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.

IgenNem (magyarázat)

A testületi tagok megválasztásukkor nyilatkozatot tesznek arra vonatkozóan, hogy milyen, nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál van testületi vagy menedzsment tagságuk.

Az Igazgatóság ügyrendje szerint az Igazgatóság tagja az Igazgatóság Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottságát tájékoztatja, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést. A Felügyelő Bizottság elnöke állandó meghívottként vesz részt az Igazgatóság ülésein.

A Felügyelő Bizottság ügyrendje szerint a Felügyelő Bizottság tagja a Felügyelő Bizottságot tájékoztatja, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A társaság az éves jelentés társaságirányításról szóló fejezetében részletes ismertetést adott az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének alapelveiről, továbbá a beszámoló részeként ismertette a kulcspozícióban lévő felső- és középvezetés részére történő juttatások kumulált összegét, valamint az éves rendes közgyűlés meghívójának közzétételével egyidejűleg közzétette az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatást, személyenkénti bontásban.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A társaság az éves jelentés társaságirányításról szóló fejezetében részletes ismertetést adott az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének alapelveiről, továbbá a beszámoló részeként ismertette a kulcspozícióban lévő felső- és középvezetés részére történő juttatások kumulált összegét, valamint az éves rendes közgyűlés meghívójának közzétételével egyidejűleg közzétette az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatást, személyenkénti bontásban.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetőek olyannak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság kezeli az Igazgatóság/Felügyelő Bizottság összetételével kapcsolatos kérdéseket, valamint a Társaság javadalmazási témájú kérdéseit is.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság kezeli az Igazgatóság/Felügyelő Bizottság összetételével kapcsolatos kérdéseket, valamint a Társaság javadalmazási témájú kérdéseit is.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság kezeli az Igazgatóság/Felügyelő Bizottság összetételével kapcsolatos kérdéseket. Ezért a jelölőbizottságra vonatkozó további kérdéseknél a MOL a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottságról nyilatkozik.

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A javadalmazási bizottság feladatait a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság látja el. Ezért a javadalmazási bizottságra vonatkozó további kérdéseknél a MOL a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottságról nyilatkozik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság a működési hatékonyságának fokozása, valamint a döntései szakmai megalapozottságának erősítése érdekében döntött az állandó bizottságok felállításáról és azok feladatairól, döntése szerint a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság látja el.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A jelölő és javadalmazási bizottság feladatait a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság látja el.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A jelölő és javadalmazási bizottság feladatait a Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság 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 (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság tájékoztatást adott az Igazgatóság és a menedzsment munkájának értékelésekor figyelembe vett szempontokról. Ugyanakkor az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról nem történt tájékoztatás.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság az éves jelentés társaságirányításról szóló fejezetében részletes ismertetést adott az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének alapelveiről, továbbá a beszámoló részeként ismertette a kulcspozícióban lévő felső- és középvezetés részére történő juttatások kumulált összegét, valamint az éves rendes közgyűlés meghívójának közzétételével egyidejűleg közzétette az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatást, személyenkénti bontásban.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Igen Nem

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

Igen Nem

J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

2017-ben a meghirdetett napirendi pontokhoz a közgyűlést megelőzően nem érkezett észrevétel.

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A Társaság a törvényi kereteken túlmenő feltételeket nem támasztott.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A Társaság az osztalékfizetés kezdőnapján kifizeti az osztalékot azon részvényesei számára, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. Ezt követően minden hónapban egy alkalommal fizeti ki az osztalékot a megfelelő dokumentumokat benyújtó részvényeseinek.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

<u>Igen</u>	Nem
<p>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.</p>	
<u>Igen</u>	<u>Nem</u>
<p>J 2.5.5 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.</p>	
<u>Igen</u>	<u>Nem</u>
<p>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.</p>	
<u>Igen</u>	Nem
<p>J 2.7.6 A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.</p>	
<u>Igen</u>	Nem
<p>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.</p>	
<u>Igen</u>	Nem
<p>J 2.8.10 A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.</p>	
<u>Igen</u>	Nem
<p>J 2.8.12 A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak/ felügyelő bizottságnak.</p>	
<u>Igen</u>	<u>Nem</u>
<p><i>A Társaság könyvvizsgálója folyamatos tájékoztatást kap a kockázatkezelési rendszerről és a kockázatkezelési tevékenységről és figyelemmel kíséri annak működését. Az audit munka során az audit saját céljaira áttekinti a kockázatkezelési rendszert és a kockázatkezelési tevékenység hatékonyságát, de az elvégzett munkáról külső feleknek (pl. Audit Bizottság) jelentést nem ad ki.</i></p>	
<p>J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.</p>	
<u>Igen</u>	Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

Az Audit Bizottság 2017. évben nem vette igénybe külső tanácsadó szolgáltatásait.

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

Igen

Nem

Az Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság 2017. évben nem vette igénybe külső tanácsadó szolgáltatásait.

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

Igen

Nem

Az Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság 2017. évben nem vette igénybe külső tanácsadó szolgáltatásait.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

Az Audit Bizottság rendszeresen tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot a fenti témákban.

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

Igen

Nem

A Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság rendszeresen tájékoztatja az Igazgatóságot a fenti témákban.

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

Igen

Nem

A Társaságirányítási és Javadalmazási Bizottság rendszeresen tájékoztatja az Igazgatóságot a fenti témákban.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

Az Igazgatóság önértékelést készített munkájáról és megfeleléséről 2017-ben.

J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.

Igen

Nem

J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

Igen

Nem

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

Igen

Nem

A Társaság az éves jelentés társaságirányításról szóló fejezetében részletes ismertetést adott az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének alapelveiről, továbbá a beszámoló részeként ismertette a kulcspozícióban lévő felső- és középvezetés részére történő juttatások kumulált összegét, valamint az éves rendes közgyűlés meghívójának közzétételével egyidejűleg közzétette az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatást, személyenkénti bontásban.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem