

**Ormester Vagyonvédelmi Nyrt.
Felelős Társaságirányítási Jelentés
a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak
megfelelően**

Az Ormester Nyrt. kiemelten fontosnak tartja a legmagasabb elvárásoknak is megfelelő társaságirányítási rendszer alkalmazását. Ennek megfelelően a Budapesti Értéktőzsde által kiadott Felelős Vállalatirányítási Ajánlásokkal összhangban az Ormester Nyrt. 2011. évtől feltáró nyilatkozatot tesz a társaság vállalatirányítási gyakorlatáról. Az Igazgatóság elfogadja és folyamatosan törekszik a vállalatirányítási ajánlások betartására a társaság működése és működtetése során.

Az Ormester Nyrt. társaságirányítása összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel, a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletének irányelveivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. Az Ormester Nyrt. elkötelezett a magas szintű vállalatirányítás mellett.

Az Igazgatóság

Az Igazgatóság az Ormester Nyrt. ügyvezető szerve, jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatóság feladatkörét, hatáskörét és működési rendjét a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban: Gt.), a Társaság 2010. október 1-én elfogadott Alapszabálya (a továbbiakban: Alapszabály), valamint a Gt. felhatalmazása alapján az Igazgatóság által jóváhagyott jelen ügyrend (a továbbiakban: Ügyrend) állapítja meg.

Az Igazgatóság működése

Az Igazgatóság 2010. október 1-től háromtagú, tagjait és a tagok közül elnökét a Társaság Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) választja meg határozatlan időtartamra. Az Igazgatóság elnöke és tagjai a Társaságban más vezető tisztséget is viselhetnek. Az Igazgatóság elnökét és tagjait a tisztségükből a Közgyűlés visszahívhatja.

Az ügyrend tartalmazza:

- Az Igazgatóság hatáskörét és feladatait
- Az ülés lefolytatására és az események rögzítésére vonatkozó szabályokat
- Az Igazgatóság határozataira vonatkozó rendelkezéseket
- Az Igazgatóság ülésével kapcsolatos teendőket
- Az Igazgatósági ülések összehívásának rendjét

Az Igazgatóság tagjai

| Név | <i>Beosztás</i> | <i>Megbízás kezdete</i> |
|------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <i>dr. Tímár Tibor</i> | <i>Igazgatóság elnöke</i> | <i>2010.11.24.</i> |
| <i>Bernáth Mihály</i> | <i>Igazgatósági tag</i> | <i>2010.11.24.</i> |
| <i>Major Erzsébet</i> | <i>Igazgatósági tag</i> | <i>2010.11.24.</i> |

Felső vezetés, vezető állású személyek

| Név | <i>Beosztás</i> |
|-----------------------|---------------------------|
| <i>Kincs István</i> | <i>Általános igazgató</i> |
| <i>Mészáros Zsolt</i> | <i>Általános igazgató</i> |
| <i>Bernáth Mihály</i> | <i>Igazgatósági tag</i> |
| <i>Major Erzsébet</i> | <i>Igazgatósági tag</i> |

Felügyelő Bizottság

A felügyelőbizottság a közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. Jogában áll az igazgatóságtól, a Társaság munkavállalóitól jelentést vagy felvilágosítást kérni, a Társaság könyveit, bankszámláját, iratait és pénztárát bármikor megvizsgálni, vagy szakértővel a Társaság költségére megvizsgáltatni.

A felügyelőbizottság 5 tagból áll, tagjait a közgyűlés választja.

A Felügyelő Bizottság tagjai független személyek kell lennie. Függetlennek minősül a Felügyelő Bizottság tagja, ha a Társasággal a felügyelő bizottsági tagságán kívül más jogviszonyban nem áll, valamint vele szemben nem áll fenn a Gt. 309. § (3) bekezdésben írt valamely kizáró ok. A részvényesek által a felügyelőbizottság tagjaivá határozatlan időtartamra megválasztott személyek:

| Név | <i>Beosztás</i> | <i>díjazás</i> |
|----------------|-----------------|----------------------|
| Vizi István | FEB elnök | bruttó 960.000 Ft/év |
| Melha István | FEB tag | bruttó 720.000 Ft/év |
| Viszler József | FEB tag | bruttó 720.000 Ft/év |
| Kátai Tamás | FEB tag | bruttó 720.000 Ft/év |
| Osváth László | FEB tag | bruttó 720.000 Ft/év |

A felügyelőbizottság testületként jár el, tagjai közül elnököt választ. A felügyelőbizottság szótöbbséggel hozza meg döntéseit. A felügyelőbizottság tagjai tanácskozási joggal vesznek részt a közgyűlésen. A felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a közgyűlés hagyja jóvá.

A felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a közgyűléshez benyújtott valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat. Vizsgálatának eredményét a felügyelőbizottság elnöke, vagy az általa kijelölt felügyelőbizottsági tag ismerteti a közgyűléssel.

A felügyelőbizottság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható gondossággal kötelesek eljárni.

2010 -ben 11 FEB ülés volt, egy alkalommal fordult elő, hogy az 5 fős testületből csak 3 fő volt jelen, a többi alkalommal 100%-os volt a megjelenés.

Audit Bizottság

A Társaságnál három tagú audit bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottságnak a Gt. 309. (2) és (3) bekezdése szerint megállapított független tagjai közül választja.

Az audit bizottság hatáskörébe tartozik:

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

A 3 fős Audit bizottság 2010-ben egy alkalommal ülésezett, megjelenés 100%-os volt.

| Név | <i>Beosztás</i> |
|--------------|-----------------|
| Kátai Tamás | Elnök |
| Melha István | Tag |
| Vizi István | Tag |

Kockázatkezelés

Az Örmester Nyrt. kockázatkezelési tevékenységének fő célja, hogy a vállalattevékenységét a lehető legbiztonságosabbá tegye. Kockázatkezelési irányelvei kiterjednek a következőkre:

- üzleti
- iparági
- nemzetközi
- vevői
- likviditási
- környezetvédelmi

kockázatok kezelésére.

Az iparági és üzleti kockázatok tekintetében a Társaság folyamatosan figyelemmel kíséri a jogszabályi változásokból adódó kötelezettségeket, a versenypiac változásait. A Társaság hitele forintban került meghatározásra, csökkentve ezzel az árfolyamkockázatot. A likviditási kockázatok mérséklése érdekében a Társaság minden esetben megvizsgálja a leendő vevő kondícióit és felméri a fizetési fegyelmét.

Könyvvizsgáló

A Társaság könyvvizsgálója a KÓGENS Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. (székhely: 9021 Győr, Árpád u. 21. II.5; MKVK nyilvántartási szám: 000826), és személyében felelős tagja, Csémyné Virányi Éva könyvvizsgáló (lakhely: 9021. Győr, Újvilág u.6.; szakértői szám: 004326). A megbízás a 2010-es évi rendes beszámolókat elfogadó, 2011-ben tartandó éves rendes közgyűlés befejezéséig érvénye.

A könyvvizsgáló feladatköre:

Köteles megvizsgálni a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját, továbbá a közgyűlés elé terjesztett lényeges üzleti jelentéseket az adatok valóságosága és a jogszabályi előírásoknak megfelelése szempontjából, és erről a közgyűlésnek jelentést előterjeszteni. Ennek hiányában a számviteli törvény szerinti beszámolóval érvényes közgyűlési határozat nem hozható.

A könyvvizsgáló tájékozódhat a Társaság ügyeinek viteléről, evégből:

betekinthet a Társaság könyveibe,
a Társaság munkavállalóitól, az igazgatóságtól és a felügyelőbizottság tagjaitól felvilágosítást kérhet,
megvizsgálhatja a Társaság bankszámláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, szerződéseit,
részlet vesz a közgyűlésen, míg a felügyelőbizottság ülésein részt vehet
kérheti, hogy a felügyelőbizottság az általa javasolt ügyet tűzze napirendjére.

A könyvvizsgáló az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható gondossággal köteles eljárni, felelősségére a könyvvizsgálókra vonatkozó jogszabályokban, illetve a Polgári Törvénykönyvben meghatározott felelősségi szabályok az irányadók.

Kapcsolat a részvényesekkel, bennfentes kereskedelem

Az Igazgatóság tudatában van annak, hogy a testület felelős az Örmester Nyrt. eredményeiért és teljes működéséért, ismeri a részvényesek elvárásait és működése során mindent megtesz annak érdekében, hogy ennek megfeleljen.

A részvényesekkel való kapcsolattartás az éves és negyedéves jelentéseken keresztül történik, melyek felkerülnek a hivatalos közzétételi helyekre. Ezekon kívül a jogszabályokban előírt rendszeres és rendkívüli bejelentéseket is megjelenteti a Társaság a szokásos helyeken.

A befektetői kapcsolattartási rendszer és a felelős személy elérhetőségei megtalálhatók a Társaság honlapján.

Az Őrmester Nyrt. érintett munkavállalóival szemben elvárás, hogy

- amennyiben bennfentes információval rendelkeznek, ne kereskedjenek a Társaság részvényeivel,
- ne adjanak ki bennfentes információkat a Társasághoz nem tartozó személyekkel, kivéve ha írásos engedély birtokában vannak.

Részvényesi jogok gyakorlása, közgyűlési részvétel

A részvényes jogai gyakorlására a részvénykönyvbe való bejegyzést követően jogosult. A részvényesi jogok gyakorlásához szükséges a Gt. 212. § szerinti igazolás, kivéve, ha a jogosultság megállapítására jelen alapszabály rendelkezése alapján a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 149. § rendelkezései szerinti tulajdonosi megfeleltetés alapján kerül sor.

A közgyűlésen részvényesi jogaival (személyesen vagy meghatalmazottja útján) az a részvényes élhet, aki legkésőbb a Közgyűlés napját megelőző 7. (hetedik) munkanapon (részvénykönyv-lezárás napján) tulajdonosként a részvénykönyvbe bejegyzésre került.

A részvényest megillető közgyűlési jogok:

- Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni és észrevételt tenni. A részvényes szavazati joggal rendelkező részvény birtokában jogosult szavazni.
- A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság köteles minden részvényesnek a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni. Az igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha álláspontja szerint az a részvénytársaság üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelező a felvilágosítás megadása, ha arra a közgyűlés határozata kötelezi az igazgatóságot.
- A részvényest a Társaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli, ennek megszegésével a Társaságnak okozott károkat köteles a Ptk. 339. §-ának szabályai szerint megtéríteni.
- A Társaság köteles az Ex-kupon Nap előtt 2 (kettő) Tőzsdennappal nyilvánosságra hozni az osztalék végleges mértékét. Az Ex-kupon Nap legkorábban a kupon mértékét meghatározó közgyűlést követő harmadik tőzsdenap lehet.
- A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem lehet a részvényes meghatalmazottja az igazgatóság tagja, a cégvezető, a Társaság vezető állású munkavállalója, és a felügyelőbizottság tagja, kivéve, ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani. A részvényes kérheti, hogy részére a Társaság postai

vagy elektronikus úton meghatalmazásról szóló formanyomtatványt küldjön, mely formanyomtatványt kitöltve a közgyűlés napját megelőző legkésőbb 2. napig köteles eljuttatni a Társaság székhelyére. A formanyomtatványt közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell benyújtani.

- Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön napirendre. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A részvényest megillető vagyoni jogok:

A részvényesnek joga van a közgyűlés által a Társaságnak a vonatkozó jogszabályok szerinti adózott eredményéből felosztani rendelt, részvényei névértékére jutó arányos hányadára (osztalékhoz való jog).

Az osztalékfizetés mértékéről, valamint az osztalékfizetés kezdő napjáról rendelkező közgyűlési határozatokon alapuló, az osztalék mértékét is tartalmazó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább tíz munkanapnak kell eltelnie.

A közgyűlés által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet, erre figyelemmel osztalékra az a részvényes jogosult, aki a közgyűlés által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon lefolytatott tulajdonosi megfeleltetés alapján a részvénykönyvben szerepel. A részvényes osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.

Melléklet:

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

FT Jelentés 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

A társaság az "egy

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a **Hiba! A hivatkozási forrás nem található.** pontban foglaltakra.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság 2 tagja a Társaság munkavállalója, Elnöke pedig a szlovákiai leányvállalat ügyvezetője.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nem (magyarázat)

Lásd 2.5.1. alatt.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nem (magyarázat)

Lásd 2.5.1. alatt.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság az alkalmazott függetlenségi kritériumok tekintetében a Gt. kapcsolódó szabályait alkalmazza.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A testületi tag tájékoztatta a felügyelő bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen Nem (magyarázat)

Nincs külön javadalmazás.

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen Nem (magyarázat)

2.7.1. pont alapján.

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

Igen Nem (magyarázat)

2.7.1. pont alapján.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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)

Nincs szokásostól eltérő juttatás.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs részvényalapú javadalmazás.

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a **Hiba! A hivatkozási forrás nem található.** pontban foglaltak szerint)

Igen

Nem (magyarázat)

Lásd 2.7.4. pont alapján.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs külön javadalmazási rendszer.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Lásd 2.7.7. pont alapján.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a **Hiba! A hivatkozási forrás nem található.** pontokban szereplő szempontokat.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az SZMSZ-ben meghatározottak alapján.

A belső ellenőrzés szervezetileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelölőbizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a **Hiba! A hivatkozási forrás nem található.** szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaságnál
javadalmazási bizottság működik.
Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A javadalmazási
bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás
egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.
Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A menedzsment
javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság /
igazgatótanács hagyta jóvá.
Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A javadalmazási
bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes
személyek javadalmazására vonatkozóan.
Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések
feltételeit.

Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.
bizottsági tagok többsége független.

A javadalmazási

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság
összevonásával kapcsolatban.

Az igazgatóság /

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek
indokairól tájékoztatást adott ki.

Az igazgatóság /

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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.

Az igazgatóság /

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Az információ

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel
eljárásaira.

A társaság

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik. <i>A társaságnál egy személy látja el a befektetői kapcsolattartásból adódó feladatokat.</i> | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | 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 Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető. | Igen ___ / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság honlapján a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették. | Igen ___ / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta. | Igen ___ / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését. | Igen ___ / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését. | Igen ___ / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását. | Igen ___ / Nem |
| J Hiba! A | A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította | Igen ___ / |

| | | |
|--|--|----------------------|
| hivatkozási forrás nem található. | a közgyűléshez kapcsolódó információkat. | Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | 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 / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette. | <u>Igen</u> / Nem |

| | | |
|--|--|----------------------|
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. <i>Nem volt osztalékfizetés.</i> | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit. | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | 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. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseikhez. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A testületek összetétele, létszáma megfelel a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban meghatározott elveknek. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat. | <u>Igen</u> / Nem |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapdokumentumaiban rögzítették. | <u>Igen</u> / Nem |

**forrás nem
található.**

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét. Igen / Nem

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel. Igen / Nem

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja. Igen / Nem

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet. Igen / Nem

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek. Igen / Nem

J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a **Hiba! A hivatkozási forrás nem található.** pontban foglalt szempontokat. Igen / Nem

| | | |
|--|---|-----------------------------|
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontba foglaltakat. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | 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. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A | A jelölőbizottság tagjainak többsége független. | <u>Igen</u> / |

| | | |
|--|---|-------------------|
| hivatkozási forrás nem található. | | <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A jelölőbizottság ügyrendje kitér a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglaltakra. | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll. | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglaltakra kiterjednek. | Igen / <u>Nem</u> |
| | Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket. | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el. | Igen / <u>Nem</u> |
| J Hiba! A hivatkozási forrás nem található. | A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait. | Igen / <u>Nem</u> |