

NYILATKOZAT

az
ALTEO Nyrt.
társaságirányítási gyakorlatáról

a
Budapesti Értéktőzsde Zrt.
Felelős Társaságirányítási Ajánlásai
alapján

I. Az Igazgatóság működésének bemutatása

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, mely a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, a Közgyűlés, valamint a Felügyelőbizottság határozatai alapján látja el a Társaság irányítását, napi működésének ellenőrzését.

Az Igazgatóság tagjait, annak elnökét, valamint a vezérigazgatói cím viselésére jogosult tagját („**Vezérigazgató**”) a Közgyűlés választja meg, legfeljebb öt évre. A Társaságnál jelölőbizottság és javadalmazási bizottság nem működik, az Igazgatóság tagjainak javadalmazását a Közgyűlés állapítja meg.

Az Igazgatóság hat tagból áll.

Név	Tisztség, feladatkör
Chikán Attila László	Az Igazgatóság vezérigazgatói cím viselésére jogosult tagja
Kovács Domonkos	Az Igazgatóság tagja, M&A és tőkepiacok igazgató
Mező Gyula Zoltán	Az Igazgatóság Elnöke
Müllner Zsolt	Az Igazgatóság tagja
Karvalits Ferenc	Az Igazgatóság tagja
Papp András	Az Igazgatóság tagja, általános vezérigazgató-helyettes

Az Igazgatóság jogosult és köteles dönteni minden olyan kérdésben, amely jogszabály, vagy az Alapszabály rendelkezéseinek fogva nem tartozik a Közgyűlés, a Felügyelőbizottság vagy az Audit Bizottság hatáskörébe.

Az Igazgatóság tagjai az ügyrendben meghatározott ügyekben közösen, testületként döntenek. Az Alapszabály vagy az Igazgatóság ügyrendje által kifejezetten nem az Igazgatóság, mint testület, kizárólagos hatáskörébe sorolt, de egyébként Igazgatósági hatáskörbe tartozó kérdéssel kapcsolatosan a Társaság Vezérigazgatója jogosult és köteles eljárni kivéve, ha az Igazgatóság határozatában ettől kifejezetten eltérően rendelkezik.

Az Igazgatóság a 2018. évben hat alkalommal ülésezett, tizenhat alkalommal hozott határozatot ülés tartása nélkül. Az Igazgatóság egy ülésén hét tag jelent meg arra való tekintettel, hogy Kaderják Péter is jelen volt, aki 2018. július 3. napjáig töltötte be az Igazgatósági Elnöki tisztséget. Az Igazgatóság további öt ülésén hat tag jelent meg.

II. A Vezérigazgató

A Társaság munkaszervezetének élén az Igazgatóság Vezérigazgatói cím viselésére jogosult tagja áll, aki vezeti, ellenőrzi a Társaság működését a Közgyűlés és az Igazgatóság határozatainak megfelelően. A Vezérigazgató jár el, és jogosult dönteni minden olyan, a Társaság operatív irányításával kapcsolatos kérdésben, amely a Társaság Alapszabálya, és az Igazgatóság ügyrendje alapján nem tartozik az Igazgatóság, mint testület illetve a Közgyűlés kizárólagos kompetenciájába.

A Vezérigazgató a Társaság napi operatív működése során az egyes területekért felelős menedzsment tagokkal együttműködve hozza meg döntéseit.

A Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat a Vezérigazgató gyakorolja. A Vezérigazgató saját hatáskörét a menedzsment tagjaira és a Társaság munkavállalóira munkaköri leírással általánosan, vagy eseti rendelkezéssel átruházhatja, azonban igazgatósági tagságából eredő jogkörének korlátozása harmadik személyekkel szemben joghatállyal nem bír.

A Menedzsment

A Társaság napi operatív irányításában a Vezérigazgatót a menedzsment segíti, melynek tagja a feladatkörükbe tartozó területek tekintetében tartoznak felelősséggel.

A menedzsment tagjai:

Név	Tisztség, feladatkör
Papp András	Általános vezérigazgató helyettes
Bodnár Zoltán	Gazdasági vezérigazgató helyettes
Kovács Domonkos	Vezérigazgató helyettes M&A tőkepiacok
Bodó Sándor	Pénzügyi igazgató
Luczay Péter	Nagykereskedelmi- és virtuális erőmű irányítási igazgató
dr. Pataki Zoltán	Vezető jogtanácsos
Varga Viktor	Energiatermelési igazgató

III. A Társaság Felügyelőbizottsága

A Társaság Felügyelőbizottsága a Közgyűlés megbízásából 2010. szeptember 6. napjától fogva ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. Tevékenysége keretében a jogszabályokban és ügyrendjében meghatározott feladatokat látja el, továbbá véleményezi és jóváhagyja a vállalati compliance programot.

A Felügyelőbizottság testületként jár el. A Felügyelőbizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviselőnek a testület tevékenységben nincs helye. A Felügyelőbizottság tagját e minőségében a munkáltatója vagy a Társaság részvényese nem utasíthatja. A Felügyelőbizottság tagjait a Társaság Közgyűlés határozott, legfeljebb öt éves időtartamra választja meg. A Felügyelőbizottsági tagok bármikor visszahívhatók, megbízásuk lejártá után újraválaszthatók. A Felügyelőbizottság tagjainak díjazásáról a Közgyűlés határoz.

A Felügyelőbizottság tagjai sorából választ elnököt, szükség szerint elnökhelyettest. A Felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, melyet a Közgyűlés hagy jóvá. A Felügyelőbizottság tagjainak rövid szakma bemutatása a Társaság hivatalos honlapján (www.alteo.hu) érhető el.

A Felügyelőbizottság jelenleg öt tagból áll, akik közül három független személy. A Felügyelőbizottság tagjai:

Név	Tisztség	Kinevezés ideje
Bakács István Zsigmond (független)	A Felügyelőbizottság Elnöke	2015. április 27.
dr. Borbíró István (független)	A Felügyelőbizottság tagja	2015. április 27.
Jancsó Péter	A Felügyelőbizottság tagja	2015. április 27.
Dr. Lukács János (független)	A Felügyelőbizottság tagja	2015. április 27.
Noah M. Steinberg	A Felügyelőbizottság tagja	2017. április 24.

A Felügyelőbizottság szükség szerint, de legalább 3 (három) havonta ülésezik. A Felügyelőbizottság 2018. évben négy alkalommal ülésezett, és három alkalommal hozott írásbeli határozatot.

IV. Az Audit Bizottság

A Társaság Közgyűlése 2010. szeptember 6. napján Audit Bizottságot is létrehozott. Az Audit Bizottság tagjai a Felügyelőbizottság fent említett független tagjai.

Az Audit Bizottság ellenőrzi a Társaság számviteli rendjét, véleményezi a számviteli törvény szerinti éves beszámolóját, és figyelemmel kíséri a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi szabályok betartását, továbbá teljesíti az ügyrendjében meghatározott feladatokat.

Az Audit Bizottság 2018. évben négy alkalommal ülésezett, és hat alkalommal hozott írásbeli határozatot.

V. Értékelési rendszer

A Társaságot érintő, a menedzsment egyes tagjainak feladatkörébe tartozó konkrét célok elérését, és a menedzsment tagok tevékenységét a Vezérigazgató folyamatosan figyelemmel kíséri, heti rendszerességgel értékeli. A menedzsment tevékenységének a Társaság stratégiai céljaira gyakorolt hatásával kapcsolatos értékelésre szükség szerint, de évente legalább két alkalommal kerül sor.

A menedzsment szükség szerint, de évente legalább egy alkalommal – elkülönítetten – befektetési pipe-line, és kereskedelmi stratégiai megbeszélést tart, melynek során értékeli a Társaság előző időszakban végzett tevékenységét, megvizsgálja a következő időszak lehetőségeit, és azt, hogy azok a Társaság stratégiai céljaival összhangban állnak-e. A stratégiai megbeszélések eredményeként a menedzsment szükség szerint javaslatot tesz az Igazgatóság részére a Társaság kereskedelmi és üzleti stratégiájának felülvizsgálatára.

A Vezérigazgató szükség szerint, de legalább negyedévente beszámol az Igazgatóságnak a menedzsment tevékenységéről, a Társaság stratégiai céljainak elérése érdekében tett lépésekről, és az Igazgatóság döntéseinek végrehajtásáról.

Az Igazgatóság háromhavonta vezetőségi jelentést készít a Felügyelőbizottságnak, amelyet a Felügyelőbizottság ülésén megvitat. A negyedéves jelentések alapján a Felügyelőbizottság ajánlásokat fogalmazhat meg, illetve a jogszabályban és ügyrendjében meghatározott ellenőrzési eszközökkel élhet.

Az Igazgatóság a Társaság éves üzleti tevékenységéről jelentést készít, amit a számviteli törvény szerinti éves beszámoló tervezetével együtt a Felügyelőbizottság értékeli. Amennyiben a Felügyelőbizottság elfogadja az Igazgatóság jelentését, és a beszámoló tervezetét úgy a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja. A beszámoló és az éves jelentés elfogadásáról a Közgyűlés dönt.

VI. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszak tevékenységének értékelése

A Társaság kockázatértékelési tevékenysége körében az egyes menedzsment tagok által felügyelt – üzleti, pénzügyi, műszaki, kereskedelmi, jogi és compliance – területek egymással együttműködnek, és heti rendszerességgel – az egyes területek által elkészített, és a teljes menedzsment elé tárt írásbeli jelentések alapján – értékelik a kockázatok jellegét, határozzák meg a kockázatkezeléshez szükséges lépéseket. Ezen szervezeti egységek közvetlenül a vezérigazgatónak jelentenek.

A pénzügyi kockázatok felmérése része minden egyes tervezési és forecast készítési folyamatnak, illetve új beruházási, befektetési döntés előkészítésnek. A tervezés, előrejelzés készítése során

feltárt kockázatokkal kapcsolatban döntés születik azok kezeléséről. Új beruházásoknál, befektetéseknél az előterjesztés már tartalmazza a várható kockázatok kezelését.

A Társaság kontrolling rendszere központosított, a Társaság valamennyi leányvállalatára kiterjed, és a kontrolling igazgató irányítása alatt áll. A kontrolling tevékenység a cégcsoport egyes leányvállalatai tekintetében az Igazgatóság által évente aktualizált egyedi tervek elvárásaiból kiindulva követi nyomon a tervcélok megvalósulását. A kontrolling szervezet folyamatosan figyelemmel kíséri a tervekhez képest bekövetkezett változásokat, kockázati tényezőket, és azokról havonta a menedzsment részére jelentést készít. A Vezérigazgató a menedzsmenttel közösen, az Igazgatóság által meghatározott célok mentén határozza meg a szükséges lépéseket.

Az energiakereskedelemmel foglalkozó szervezeti egységeknél saját kockázatkezelési szabályzatuk szerint járnak el. A társaságcsoport különösen nagy hangsúlyt helyez a piaci kockázatainak mérséklésre. A kockázatmenedzsment mindenkori célja a piaci bizonytalanságok vállalati eredményre gyakorolt hatásának csökkentésén keresztül a gazdasági értelemben fenntartható működés megteremtése, egy stabil és kiszámítható cash-flow biztosítása. A földgáz- és villamos energia árak volatilitásából eredő piaci kockázatok csökkentése jellemzően földgáz- és villamosenergia-fedezeti ügyleteken keresztül valósul meg. A vállalat piaci kockázatmenedzsmentje alapvetően három szegmensre – piaci árazású hőenergia termelés és értékesítés, szabályozott árú hőenergia termelés és értékesítés, illetve kapcsolt hő- és villamos energia termelés - és két időhorizontra – rövid-középtávú (hőenergia értékesítés egységára pontosan meghatározható) és középtávú (hőenergia értékesítés egységára nem pontosan meghatározható) tagolódik. A piaci kitettségek mérséklése a vállalat fizikai piaci kitettségeivel szinkron alaptermékek különböző pénzügyi- és fizikai piacokon jegyzett derivatív instrumentumokkal történő fedezésén keresztül valósul meg. A fent írt kockázatok kezelésére létrehozott fórum a Kockázatkezelési Bizottság, melynek tagjai a pénzügyi igazgató, a nagykereskedelmi és virtuális erőmű irányítási igazgató, valamint a Vezérigazgató.

Az ALTEO Csoport életében 2015-ben bekövetkezett változások miatt, melyek jelentős növekedést és a korábbinál komplexebb üzleti tevékenységet hoztak magukkal, az év második felében kialakításra került a vállalat csoport compliance programja.

A program kialakítása során, a menedzsment meghatározta a compliance helyét a vállalati struktúrában, meghatározta a hatásköreit, feladatait, megalakult a compliance bizottság, vezetői önértékelések alapján elkészült a vállalat csoport kockázati térképe, a compliance vizsgálatok (összeférhetetlenség, üzleti partner ellenőrzés, etikai és compliance vizsgálatok) szabályozása és eljárás rendje és a program meghatározó részét képező első Etikai Kódex is.

A compliance program végrehajtása, a Vezérigazgató felhatalmazása alapján a compliance menedzser feladata. Felelős a vállalati működés jogszabályoknak, belső szabályoknak és a vállalat etikai kódexének való megfelelés biztosításáért, az esetleges etikátlan, illegális vagy túlzott üzleti, munkabiztonsági kockázatot rejtő „nemmegfelelőségek”, a szabálytalanságok, a jogsértések kiszűréséért, a felelőségek megállapításáért, javító intézkedések kezdeményezéséért, az üzleti területek intézkedéseinek nyomon követéséért.

VII. A könyvvizsgáló

A Társaság jelenlegi könyvvizsgálója a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C.; cégjegyzékszám: 01-09-071057). A könyvvizsgáló megbízatása 2018. április 20-tól a 2018. december 31-ével végződő üzleti évről vonatkozó beszámolót elfogadó közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2019. május 31-ig tart. A Társaság könyvvizsgálatáért személyében felelős könyvvizsgáló dr. Hruby Attila.

A könyvvizsgáló társaság a 2017. évben a beszámoló auditálásával kapcsolatos feladatokon kívül az Audit Bizottság írásbeli hozzájárulása alapján egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásokat is nyújtott.

VIII. Közzétételi politika

A Társaság közleményeit a jogszabályokban és a tőzsdei szabályzatokban előírtaknak megfelelően a Társaság honlapján, a www.alteo.hu oldalon, a Budapesti Értéktőzsde Zrt. („BÉT”), valamint a Magyar Nemzeti Bank („MNB”) közzétételre szolgáló hivatalos honlapján, továbbá a törvényben meghatározott esetekben a Céglapján teszi közzé, a jogszabályban meghatározott esetben megküldi a média részére.

A hirdetések közzétételére, időpontjára, és tartalmára a hatályos jogszabályokon kívül a BÉT, a MNB szabályzatai az irányadóak.

IX. A részvényesi jogok gyakorlásának módja, a Közgyűlés lebonyolításának szabályai

A Társaság 12,5 forint névértékű, névre szóló, dematerializált részvényeket bocsátott ki, melyek mindegyike azonos részvényesi jogokat biztosít.

A részvényesi jogok gyakorlásának, valamint Közgyűlés lebonyolításának szabályait a hatályos jogszabályok és a Társaság Alapszabálya tartalmazza.

A közgyűlésen való részvényesi (részvényesi meghatalmazott, közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő útján történő) részvétel és a részvényesi jogok (így különösen a szavazati jog) gyakorlásának feltétele, hogy a részvény tulajdonosát, illetve a részvényesi meghatalmazottat legkésőbb a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18:00 óráig (részvénykönyv lezárása) a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék. Az Igazgatóság az alapszabály rendelkezéseinek megfelelően megkéri a KELER Központi Értéktár Zrt. (KELER) eljárási rendje szerint lefolytatott tulajdonosi megfeleltetést, és a KELER – mint a részvénykönyv vezetésével megbízott személy – az Igazgatóság utasítására tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyezi, és a részvénykönyvet lezárja.

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem lehet meghatalmazott a Társaság állandó könyvvizsgálója. Ugyancsak nem lehet meghatalmazott az igazgatóság tagja, 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 legkésőbb a részvénykönyv lezárásáig.

A törzsrészvények tulajdonosainak szavazati joga a törzsrészvények névértékéhez igazodik: minden „A” sorozatú 12,5 forint névértékű, törzsrészvény egy szavazatra jogosít.

A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a Közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a Közgyűlésen részt vegyen és az őt – mint részvényest – megillető jogokat gyakorolja.

A részvényes jogosult a Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan a Közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelemmel felvilágosítást kérni az Igazgatóságtól. Az Igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha álláspontja szerint az a Társaság üzleti titkát sértené.

A szavazatok legalább egy százalékaival rendelkező részvényesek, az ok megjelölésével írásban kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a Közgyűlés napirendjére illetőleg a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek. A részvényesek jogukat a hirdetmény közzétételétől számított nyolc napon belül gyakorolhatják.

Az Igazgatóság a Közgyűlést legalább évente egyszer összehívja. A Közgyűlés helye a Társaság székhelye, kivéve, ha az Igazgatóság a Társaság részvényeseinek küldött meghívóban más helyszínt jelöl meg. A Közgyűlést, annak kezdőnapját legalább harminc nappal megelőzően hirdetmény útján kell összehívni.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények több mint felét képviselő részvényes, illetve meghatalmazott képviselője jelen van. Határozatképtelenség esetén, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. A Közgyűlés a határozatait az Alapszabályban és a Ptk-ban meghatározott kivételekkel, a jelenlévő részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza meg.

X. Javadalmazási nyilatkozat

A javadalmazási nyilatkozat közzététele a Ptk. alapján már nem kötelező. A Társaság az Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának tisztségükre tekintettel az alábbi juttatásokat teljesítette: A Társaság Igazgatósága:

Név	Tisztség	Javadalmazás jogcíme	Javadalmazás összege
Chikán Attila László	Az Igazgatóság vezérigazgatói cím viselésére jogosult tagja	tiszteletdíj	250.000,- Ft / hó
Kovács Domonkos	Az Igazgatóság tagja, vezérigazgató helyettes M&A és tőkepiacok	tiszteletdíj	250.000,- Ft / hó
Mező Gyula Zoltán	Az Igazgatóság Elnöke	tiszteletdíj	250.000,- Ft / hó
Müllner Zsolt	Az Igazgatóság tagja	tiszteletdíj	250.000,- Ft / hó
Karvalits Ferenc	Az Igazgatóság tagja	tiszteletdíj	250.000,- Ft / hó
Papp András	Az Igazgatóság tagja, általános vezérigazgató-helyettes	tiszteletdíj	250.000,- Ft / hó

A Társaság Felügyelőbizottsága:

Név	Tisztség	Javadalmazás jogcíme	Javadalmazás összege
Bakács István Zsigmond	A Felügyelőbizottság Elnöke	tiszteletdíj	250.000,- Ft / hó
dr. Borbíró István	A Felügyelőbizottság tagja	tiszteletdíj	200.000,- Ft / hó
Jancsó Péter	A Felügyelőbizottság tagja	tiszteletdíj	200.000,- Ft / hó

Dr. Lukács János	A Felügyelőbizottság tagja	tiszteletdíj	200.000,- Ft / hó
Noah M. Steinberg	A Felügyelőbizottság tagja	tiszteletdíj	200.000,- Ft / hó

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbiakban 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:

1.1.1. A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat: Az alapszabály nem teszi lehetővé a távollevő részvényesek joggyakorlását.

1.2.1. A társaság összefoglaló dokumentumban a honlapján közzétette a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.2. A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

Nem

Magyarázat: a fordulónap közzététele a társasági esemény napjához viszonyítva, a Ptk. szabályaival összhangban történt

1.2.3. A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számában való megjelenését.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.6. A társaság nem korlátozta, hogy a részvényes bármely közgyűlésre értékpapírszámlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.7. A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat: ilyen kérdés nem merült fel.

1.3.7. A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni.

Igen

Nem

Magyarázat: ilyen indítvány, javaslat nem érkezett.

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Társaság korábban hatályos Társaság a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokkal összhangban a közgyűlési határozatokat tette közzé.

1.5.1.1. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság irányelveket és szabályokat fogalmazott meg az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság, és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem

Magyarázat: Az igazgatóság és a felügyelőbizottság javadalmazásának megállapítása a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A menedzsmentbe tartozó munkavállalók javadalmazása tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója dönt. A Társaságnál a premizálás írásban rögzített szabályok alapján történik

1.5.1.2. A menedzsment tagok teljesítmény alapú javadalmazásának megállapításánál figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.1.3. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a felügyelőbizottság véleményezte.

Igen

Nem

Magyarázat: Javadalmazási irányelveket az igazgatóság nem fogalmazott meg, az a közgyűlés hatáskörébe tartozik.

1.5.1.4. Az igazgatóság/igazgatótanács, valamint a felügyelőbizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó elveket (és azok jelentős változásait) a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: E feladatokat az igazgatóság felhatalmazása alapján a vezérigazgatói cím viselésére jogosult igazgatósági tag, mint a munkáltatói jogok gyakorlója teljesíti.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Ilyen téma 2018. naptári évben nem került a közgyűlés elé.

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

Igen

Nem

Magyarázat: 2018. naptári évben kizárólag nem vezető állású munkavállalók részesültek részvényjuttatásban a Társaság által 2018. június 6. napján meghirdetett munkavállalói részvényjuttatás keretében, amelyről az igazgatóság döntött.

1.5.3.2. A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább az 1.5.3 pontban foglaltak szerint).

Igen

Nem

Magyarázat: Ilyen téma 2018. naptári évben nem került a közgyűlés elé.

1.5.4. A társaság úgy alakította ki javadalmazási rendszerét, hogy az ne kizárólag az a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönözzön.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.5. A felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazási rendszer van érvényben és nincs részvényárfolyamhoz kapcsolt javadalmazási elem.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.6. Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak javadalmazási elveiről és a tényleges javadalmazásukról a társaság tájékoztatást ("Javadalmazási nyilatkozat") készített – a rá kötelezően irányadó ágazati jogszabályok által elvárt tartalommal és részletezettséggel – a tulajdonosok számára, amelyet a közgyűlés elé terjesztettek. A javadalmazási nyilatkozatban bemutatták az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, továbbá azokat az irányelveket, amelyek alapján a tevékenységüket értékelik, és díjazásukat megállapítják. A tájékoztatás része az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság testületi szintű javadalmazására vonatkozó információk közzététele, kifejtve a fix és a változó alkotóelemeket, egyéb juttatásokat, továbbá a javadalmazási rendszer alapelveinek ismertetése és ezek lényeges változásai az előző pénzügyi évvel való összehasonlításban.

Igen

Nem

Magyarázat: A javadalmazási nyilatkozatot jelen jelentés tartalmazza.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az igazgatóság nem látta szükségesnek alapelvek meghatározását, a társaság a hatályos jogszabályok, a BÉT és a MNB szabályzatai alapján teljesíti tájékoztatási kötelezettségét.

1.6.1.2. A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontokat és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.1. A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.2. A társaság belső szabályozása kiterjed a nyilvánosságra hozatali szempontjából jelentős események minősítésére.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.3. Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem

Magyarázat: ilyen vizsgálatra 2018. évben nem került sor.

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: ilyen vizsgálatra 2018. évben nem került sor.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.4. A társaság nyilvánosságra hozta a stratégiáját, üzleti etikáját és az egyéb érdekelttekkel kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.5. A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.6. A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.7.1. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: a Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik, a testületek tagjai a BÉT bevezetés óta változatlan díjazás mellett látják el tisztségüket.

1.6.7.2. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási nyilatkozatát.

Igen

Nem

Magyarázat: a javadalmazási nyilatkozatot jelen jelentés tartalmazza.

1.6.8. A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem

Magyarázat: A kontrolling rendszer működésére vonatkozó tájékoztatást jelen nyilatkozat, a kockázatok értékelését a Társaság hatályos tőzsdei tájékoztatója tartalmazza.

1.6.9.1. A társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a hatályos jogszabályok, és bennfentes szabályzata mentén jár el értékpapírjai bennfentes kereskedelemmel kapcsolatban. A társaság gondoskodott arról, hogy a szabályzat hatálya alá eső személyek a szabályzatot megismerjék.

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.10. A társaság közzétette igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bármely harmadik féllel való kapcsolatát, amely a működését befolyásolhatja.

Igen

Nem

Magyarázat: Közzétételre okot adó kapcsolatról a Társaságnak nincs tudomása.

2.1.1. A társaság alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.1. Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást, a díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: a Társaságnál jelölőbizottság nem működik, az igazgatóság tagjai a Társaság BÉT-re történő bevezetése óta változatlan díjazás mellett látják el tisztségüket.

2.3.1. A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelőbizottság eljár.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.1.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.2.1. A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Nem

Magyarázat: 2018. évben nem került sor testületi tagok jelölésére és megválasztására.

2.5.2. A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Nem

Magyarázat: 2018. évben nem került sor testületi tagok jelölésére és megválasztására.

2.6.1. Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.3. A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság a Ptk. szabályait alkalmazza.

2.6.4. A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat: tájékoztatásra okot adó körülményről a Társaságnak nincs tudomása.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.3. A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.4. Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli ezek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.2. A belső ellenőrzés korlátlan hozzáféréssel rendelkezik a vizsgálatokhoz szükséges minden információhoz.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.3. A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.4. A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.5.2. A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.6. Az igazgatóság/igazgatótanács az érintett területek bevonásával kidolgozta az ágazati és társasági sajátosságoknak megfelelő kockázatkezelési alapelveket.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.7. Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket, amelyek biztosítják a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.8. A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.9.2. Az igazgatóság / igazgatótanács a pénzügyi beszámolót megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívta a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem). A társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolják.

1.1.3. A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében is gyakorolhassa.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.2.4. A társaság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozta meg.

Igen

Nem

(Magyarázat: nem volt ilyen kezdeményezés)

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.1.1. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.1.2. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.6.11. A társaság a tájékoztatásait az 1.6.11 pont rendelkezéseinek megfelelően angol nyelven is közzétette.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.6.12. A társaság rendszeresen, de legalább negyedévente tájékoztatta befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

2.9.1. A társaság rendelkezik a külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak az igénybevétele esetén követendő belső eljárásokról.

Igen

Nem

(Magyarázat:)