

A MASTERPLAST Nyrt. Igazgatótanácsának előterjesztése a 2018. április 27-i Közgyűlés 4. napirendi pontjához
(„Döntés a Társaság 2017. évi Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról az Igazgatótanács előterjesztése alapján”)

NYILATKOZAT
a társaságirányítási gyakorlatról
a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által közzétett
Felelős Társaságirányítási Ajánlások alapján

A **MASTERPLAST Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (8143 Sárszentmihály, Árpád utca 1/A., cégjegyzékét vezeti a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága, Cg. 07-10-001342; a továbbiakban: „Társaság”) Igazgatótanácsa - a Közgyűlés .../2018. (04.27.) sz. határozata szerinti jóváhagyással - a Társaság nevében az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja :

A MASTERPLAST Nyrt. Felelős Társaságirányítási Jelentése

A MASTERPLAST Nyrt. szervei: Közgyűlés, Igazgatótanács, Audit Bizottság, vezérigazgató

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

A Közgyűlés összehívásával, lebonyolításával, a részvényesek jogaival, kötelezettségeivel valamint a részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A Társaság ügyvezető szerve az 5 tagú Igazgatótanács. Az Igazgatótanács hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés eldöntése, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, illetőleg amelyek eldöntését a jogszabályok és az Alapszabály az Igazgatótanács hatáskörébe utalják.

Az Igazgatótanács működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabályának VIII. pontja, valamint az Igazgatótanács ügyrendje tartalmazza.

A Társaság Igazgatótanácsának tagjai 2017. évben:

Tibor Dávid elnök
Ács Balázs alelnök
Kazár András Gábor (független)
Dr. Martin-Hajdu György (független)
Dirk Theuns (független)

Az Igazgatótanács tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatótanács 100%-os részvételi arány mellett 6 ülést tartott 2017. évben.

Az Audit Bizottságot a Közgyűlés az Igazgatótanács független tagjai közül választotta. Az Audit Bizottság feladatait, hatáskörét a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény valamint a Társaság Alapszabálya alapján látta el.

Tagjai:

Kazár András Gábor (független)
Dr. Martin-Hajdu György (független)
Dirk Theuns (független)

A tagok bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Audit Bizottság 100%-os részvételi arány mellett 6 ülést tartott 2017. évben.

Az Igazgatótanács 2017. évben az Audit Bizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

A Társaság operatív tevékenységének irányítását az Igazgatótanács által megválasztott munkaviszonyban álló vezérigazgató végzi. A Társaság alkalmazottai felett a munkáltatói jogokat a vezérigazgató gyakorolja, az Igazgatótanács elnöke, alelnöke felett – megválasztásuk és visszahívásuk kivételével – valamint a vezérigazgató felett a munkáltatói jogokat az Igazgatótanács gyakorolja.

A Társaság vezérigazgatója 2017. évben: Piry László

Az Igazgatótanács, az Audit Bizottság valamint a menedzsment tagjainak javadalmazására vonatkozó tájékoztatás a Társaság honlapján közzétételre került.

A Közgyűlés 15/2017. (04.28.) számú határozatával az Igazgatótanács tagjainak díjazását – az elnök és az alelnök kivételével - egységesen bruttó 250.000.-Ft/hó összegben határozta meg. A Közgyűlés az Igazgatótanács elnökének díjazását bruttó 1.200.000.- Ft/hó összegben, az alelnök díjazását bruttó 1.000.000.- Ft/hó összegben határozta meg.

Tibor Dávid az Igazgatótanács elnöke, Ács Balázs az Igazgatótanács alelnöke valamint Dirk Theuns az Igazgatótanács tagja tiszteletdíjban - a tiszteletdíjról történő lemondásukra tekintettel - nem részesültek.

A Társaságnál a belső kontrollt Csemák Katalin látta el. Vizsgálatairól beszámolt a Társaság menedzsmentjének és az Audit Bizottságnak.

A belső audit működése 2008-ban kezdődött meg a Társaságnál. Működésének célja a jelenlegi és a jövőbeni üzleti tevékenységekben rejlő különféle kockázatok felmérése és ellenőrzése kockázat érzékeny, rugalmas és költségghatékony módon.

A belső audit feladatai közé tartozik az anyavállalat és minden leányvállalat szabályszerű, hatékony, megbízható működésének ellenőrzése, a belső kontroll rendszerek folyamatos felülvizsgálata és értékelése, valamint a belső szabályzatrendszer karbantartása. A belső audit javaslataival támogatja a hiányosságok, a szabálytalanságok, a hibák és a helytelen intézkedések időbeni kijavítását, azok megelőzését.

A Társaság könyvvizsgálója az Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (1132 Budapest, Váci út 20., Cg. 01-09-267553, kamarai nyilvántartási szám: 001165), személyében felelős könyvvizsgáló 2017. szeptember 20-ig Bodócsy Ágnes (anyja neve: Dr. Illés Mária, lakcím: 1116 Budapest, Bezdán utca 25., kamarai nyilvántartási száma: 007117), 2017. szeptember 20. napjától Szabó Gergely (anyja neve: Kiss Zsuzsanna, lakcím: 1202 Budapest, Mézes utca 35., kamarai nyilvántartási száma: 005676).

A Társaság könyvvizsgálója nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

A Társaság elkészítette a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit.

A MASTERPLAST Nyrt. társaságirányítási gyakorlatáról a Budapesti Értéktőzsde vonatkozó formanyomtatványa alapján az alábbiakban számolunk be:

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje:

A 1.1.1.

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

Igen

Nem

A 1.1.2.

A társaság az „egy részvény – egy szavazat” elvet alkalmazza.

Igen

Nem

A 1.2.8.

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

Igen

Nem

A 1.2.9.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

A 1.2.10.

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

Igen (az elvet a Társaság vállalja, de alkalmazására észrevétel, kiegészítés hiányában nem került sor)

Nem

A 1.3.8.

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

Igen (az elvet a Társaság vállalja, de alkalmazására észrevétel hiányában nem került sor)

Nem

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

Igen (az elvet a Társaság vállalja, de alkalmazására észrevétel hiányában nem került sor)

Nem

A 1.3.10.

A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen

Nem

A 2.1.1.

Az igazgatóság/igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1. pontban foglaltakra.

Igen

Nem

A.2.3.1.

Az igazgatóság/igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem

A Felügyelő Bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

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

Igen

Nem

A Felügyelő Bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról

Igen (Felügyelő Bizottság hiányában az Audit Bizottság ügyrendje tartalmazza)

Nem

A 2.5.1.

A Társaság Igazgatótanácsában elegendő számú független tag van az Igazgatótanács pártatlanságának biztosításához.

Igen

Nem

A 2.5.4.

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

Igen

Nem

A 2.5.6.

A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács és a Felügyelő Bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem (nincs ilyen irányelv)

A 2.6.1.

Az igazgatóság/igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóság/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

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

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

Igen

Nem (az Audit Bizottság tagjai egyben a döntéshozó Igazgatótanács tagjai)

A 2.6.3.

A testületi tag tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot/Audit Bizottságot, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra felkérést.

Igen

Nem

A 2.6.4.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 2.7.1.

Az igazgatóság/igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem (a díjazások fix összegben kerültek meghatározásra)

A Felügyelő Bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

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

Igen (nem irányelv, hanem közgyűlési határozat szabályozza a javadalmazást)

Nem

A 2.7.2.

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

Igen

Nem

A 2.7.2.1.

A Felügyelő Bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen

Nem (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

A 2.7.3.

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

Igen (részben, a társaságra vonatkozó szabályok szerint)

Nem

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

Igen

Nem (nem volt ilyen juttatás)

A 2.7.4.

A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem (nem közgyűlési hatáskör az Alapszabály szerint)

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

Igen

Nem (nem közgyűlési hatáskör az Alapszabály szerint)

A 2.7.7.

A Társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen (nem javadalmazási nyilatkozat, hanem határozati javaslat készült)

Nem

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az Igazgatóság/Igazgatótanács, a Felügyelő Bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

Igen (részben, azzal, hogy nem a javadalmazási nyilatkozat, hanem a közgyűlési határozat tartalmazza)

Nem

A 2.8.1.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 2.8.3.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 2.8.4.

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

Igen

Nem

A 2.8.5.

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

Igen

Nem

A 2.8.6.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 2.8.7.

A belső ellenőrzési tevékenységet az Audit Bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Igen

Nem

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem

A 2.8.8.

A belső audit tervet az Audit Bizottság javaslata alapján az igazgatóság/igazgatótanács (Felügyelő Bizottság) hagyta jóvá.

Igen

Nem

A 2.8.9.

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

Igen

Nem (nem készült ilyen jelentés)

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

Igen

Nem (nem készült ilyen jelentés)

A 2.8.11.

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

Igen

Nem

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

A 2.9.3.

Az igazgatóság/igazgatótanács tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot arról, hogy a Társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen

Nem (nem volt ilyen megbízás; a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)

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

Igen Nem (az adott események előzetes értékelése azok elvi felmerülésekor történik)

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 (részben) Nem

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 (nincs ilyen bizottság)

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 (nincs ilyen bizottság)

A 3.2.1.

Az Audit Bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen Nem

A 3.2.3.

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

A 3.2.4.

Az Audit Bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4. szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen Nem

A 3.3.1.

A Társaságnál jelölőbizottság működik

Igen Nem (a testületi tagokat az Igazgatótanács jelöli)

A 3.3.2.

A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

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

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

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

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.1.

A Társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

Nem (a közgyűlés dönt a vezető tisztségviselők díjazásáról)

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 (ilyen bizottság hiányában az Igazgatótanács látja el ezt a feladatot a Vezérigazgató javaslata alapján)

Nem

A 3.4.3.

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

Igen (ilyen bizottság hiányában az Igazgatótanács látja el ezt a feladatot a Vezérigazgató javaslata alapján)

Nem

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

Igen (ilyen bizottság hiányában az Igazgatótanács teszi meg a javaslatot a Közgyűlés felé)

Nem

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

Igen (ilyen bizottság hiányában az Igazgatótanács látja el ezt a feladatot)

Nem

A 3.4.4.

A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.4.1

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

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.4.2

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.4.3

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

Igen

Nem (nincs ilyen bizottság)

A 3.4.7.

A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen (ilyen testület hiányában az Igazgatótanács esetében valósul meg)

Nem

A 3.5.1.

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

Igen

Nem (nincsenek ilyen bizottságok)

A 3.5.2.

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

Igen

Nem

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

A 4.1.2.

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

Igen

Nem

A 4.1.3.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A 4.1.4.

Az igazgatóság/igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem

A 4.1.5.

A Társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

A 4.1.6.

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

Igen (részben)

Nem

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 (nem volt ilyen megbízás)

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

A 4.1.10.

A Társaság tájékoztatást adott az igazgatóság/igazgatótanács, Felügyelő Bizottság belső szervezetéről, működéséről.

Igen

Nem

A 4.1.10.1

A Társaság tájékoztatást adott az Igazgatóság/igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról

Igen

Nem (az értékelések esetenként, egyedileg történnek, nincs előre meghatározott, mindenkire alkalmazható szempontrendszer)

A 4.1.11.

A Társaság az éves jelentésben, 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 (részben, a javadalmazásra vonatkozó információkat a közgyűlési határozatok illetve a közzétett hirdetemény tartalmazza)

Nem

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

A 4.1.13.

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

Igen

Nem

A 4.1.14.

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

Igen (előkészítés alatt)

Nem

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

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 (az elv érvényesül, de nincs tudomás ilyen kapcsolatról) Nem

Javaslatoknak való megfelelés szintje

J 1.1.3.	A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.2.	A Társaság alapszabálya Társaság honlapján megtekinthető.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.3.	A Társaság honlapján a 1.2.3. pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.5	A Társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.6.	A Társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	<u>Igen/Nem</u> (kiegészítés hiányában)
J 1.2.7.	A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.2.11	A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<u>Igen/Nem</u> (elvből, de erre vonatkozó kérés nem merült fel)
J 1.3.1.	A közgyűlés elnökének személyét a Társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	<u>Igen/Nem</u> (az Alapszabály értelmében a közgyűlés elnöke az Igazgatótanács elnöke)
J 1.3.2.	Az igazgatóság/igazgatótanács és a Felügyelő Bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<u>Igen</u> (Felügyelő Bizottság nem működik)/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.	<u>Igen/Nem</u>

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.	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen/Nem</u> (elvben, de erre vonatkozó igény nem merült fel)
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.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.3.7.	A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen</u> , a jogszabály által előírt részben/ <u>Nem</u>
J 1.4.1.	A Társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	<u>Igen/Nem</u>
J 1.4.2.	A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.1.2.	Az igazgatóság/igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az Igazgatóság felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az Igazgatóság működését érintő kérdéseket.	<u>Igen/Nem</u> (a felsoroltak nem mindegyikére kiterjedően)
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.	<u>Igen/Nem</u> (Felügyelő Bizottság hiányában Audit Bizottság esetében)
J 2.3.2.	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseikhez.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.3.3.	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.4.1.	Az igazgatóság/igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.4.2.	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2. pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.5.2.	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapdokumentumaiban rögzítették.	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen/Nem</u>

J 2.5.6.	A Társaság Felügyelő Bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a Társaság Igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.	<u>Igen/Nem</u> (a Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)
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.	<u>Igen</u> (Felügyelő Bizottság nem működik)/Nem
J 2.7.6.	A Társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<u>Igen/Nem</u> (Felügyelő Bizottság hiányában az audit bizottsági tagokra vonatkozóan)
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, ellenőrzéséért valamint a Társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság/igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10. pontban foglalt szempontokat.	<u>Igen/Nem</u>
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.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.9.1.	Az igazgatóság/igazgatótanács ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.9.1.1	A Felügyelő Bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen/Nem</u> (a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik)
J 2.9.1.2	Az Audit Bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.9.1.3	A jelölő bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen/Nem</u> (a Társaságnál jelölő bizottság nem működik)
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen/Nem</u> (a Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik)
J 2.9.4.	Az igazgatóság/igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Társaság könyvvizsgálóját.	<u>Igen/Nem</u>
J 2.9.5.	A Társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében	<u>Igen/Nem</u>
J 3.1.2.	Az Audit Bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóság/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/Nem</u>

J 3.1.2.1	A jelölő 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/ <u>Nem</u> (A társaságnál jelölőbizottság nem működik)
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/ <u>Nem</u> (A társaságnál javadalmazási bizottság nem működik)
J 3.1.4.	A Társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	<u>Igen/Nem</u>
J 3.1.5.	A Társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5. pontban foglaltakat.	<u>Igen/Nem</u> (részben)
J 3.2.2.	Az Audit Bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	<u>Igen/Nem</u>
J 3.3.3.	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság/igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság/igazgatótanács működéséről, illetve az Igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	Igen/ <u>Nem</u> (A társaságnál jelölőbizottság nem működik)
J 3.3.4.	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen/ <u>Nem</u> (lásd előző pont)
J 3.3.5.	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5. pontban foglaltakra.	Igen/ <u>Nem</u> (lásd előző pont)
J 3.4.5.	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	Igen/ <u>Nem</u> (A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság)
J 3.4.6.	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az Igazgatóság/Igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	Igen/ <u>Nem</u> (lásd előző pont)
J 4.1.4.	A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább a 4.1.4. 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 4.1.7.	A Társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	<u>Igen/Nem</u>
J 4.1.16	A Társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	<u>Igen/Nem</u>