

## FINEXT VAGYONKEZEL NYILVÁNOSAN M KÖD RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

### TÁJÉKOZTATÁSA A FELEL S TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSSAL KAPCSOLATBAN

#### TERVEZET

A Finext Vagyonkezel Nyilvánosan M kód Részvénytársaság (a **Társaság**) igazgatósága a Budapesti Értéktzsdén M kód Részvénytársaság (a **BÉT**) által közzétett Felel s Társaságirányítási Ajánlások és a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a **Gt.**) irányadó rendelkezéseinek megfelelően a Társaság 2010. üzleti éve (2010. január 1. ó 2010. december 31.) vonatkozásában az alábbi jelentést fogadja el és terjeszti a Társaság közgy lése elé. A jelentést a Társaság felügyel bizottsága [...] sz. határozatával el zetesen jóváhagyta.

#### 1. RÉSZ

#### ÁTTEKINT BESZÁMOLÓ A BUDAPESTI ÉRTÉKT ZSDE ZÁRTKÖR EN M KÖD RÉSZVÉNYTÁRSASÁG ÁLTAL KÖZZÉTETT FELEL S TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉS R L

- **Az igazgatóság m kódésének rövid ismertetése, az igazgatóság és a menedzsment közti felel sség és feladatmegosztás bemutatása.**

Az Társaság igazgatósága 3 tagból áll, tagjait a közgy lés választja határozatlan id tartamra. Az igazgatóság tagjai újraválaszthatók és a közgy lés által bármikor visszahívhatók. Az igazgatóság bármely tagja tisztségér l bármikor lemondhat, azonban ha a Társaság m kód képessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentését l számított 60. napon válik hatályossá kivéve, ha a Társaság közgy lése az új igazgatósági tag megválasztásáról már ezt megelő z en gondoskodott. A lemondás hatályossá válásáig az igazgatóság tagja a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

Az igazgatóság tagjai megbízatásuk ellátásért ó ha ezt törvény nem zárja ki ó díjazást lehet megállapítani, mely a közgy lés hatáskörébe tartozik. Jelenleg az igazgatóság tagjai megbízatásukat díjazás nélkül látják el.

Az igazgatóság a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az igazgatóság által elfogadott ügyrend rendelkezik. Az ügyrend megtekinthet a Társaság honlapján ([www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)).

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik, a közgy lés hatáskörének csorbítása nélkül:

- a) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszer vezetésér l,
- b) évente egyszer jelentést készít a közgy lés, félévente pedig a felügyel bizottság részére a Társaság ügyvezetésér l, a Társaság vagyoni helyzetér l és üzletpolitikájáról,
- c) a közgy lés elé terjeszti a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatát,
- d) közzéteszi a Társaság mérlegét a hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint, illetve beterjeszti a Cégbírósághoz és egyéb hatóságokhoz,
- e) irányítja a Társaság gazdálkodását,
- f) kialakítja a Társaság munkaszervezetét, gyakorolja a munkáltatói jogokat
- g) elfogadja a Társaság stratégiai, üzleti tervét,
- h) elfogadja, illetve jóváhagyja a Társaság bels szabályzatait (beleértve többek között a m kódési és eljárási szabályzatokat), ellen rzi a végrehajtásukat,
- i) a Gt-ben meghatározott eseteket kivéve, a Társaság rendes és rendkívüli közgy léseinek összehívása,
- j) az igazgatóság ügyrendjének elkészítése,
- k) az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és az évi rendes közgy lés elé terjesztése,
- l) döntés a Társaság általános üzlet ó és fejlesztéspolitikai koncepciójáról, továbbá az éves és középtávú tervér l,
- m) döntés a Társaság fejlesztési, éves beruházási kérdéseiben,
- n) döntés más társaság megszerzésér l, vagy alapt kéje (törzst kéje) egy részének megszerzésér l és/vagy más társaság alapításáról,
- o) az alapt kének a közgy lés határozata alapján történ felemelése,
- p) döntés hitelek felvétele, illetve kölcsönök nyújtása ügyében,
- q) a saját részvények elidegenítése,
- r) döntés saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról,
- s) döntés a nyilvános vételi ajánlattételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételér l,
- t) döntés osztalékel leg fizetésér l
- u) menedzsment (vezet állású munkavállalók) teljesítményének ellen rzése és javadalmazásának megállapítása
- v) a jogszabályokban el írt, a cégjegyzékbe bejegyzend jogok, tények adatok cégbírósági bejelentése,

- w) minden olyan tevékenység, amelyet törvény, Alapszabály, közgyűlési határozat az igazgatóság hatáskörébe utal, illetve amely nem tartozik a közgyűlés hatáskörébe,
- x) döntés minden olyan kérdésben melyet az Alapszabály vagy jogszabály a hatáskörébe utal.

Az igazgatóság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviselőnek nincs helye. Az Igazgatóság tagjai vezető tisztségviselő. Megválasztásukkor illetve megbízások egész tartama alatt felelnek azért, hogy a Gt. vezető tisztségviselőkre vonatkozó szabályainak megfelelnek. Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. A jogszabályok, a Társaság alapszabálya, illetve a Társaság közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben. Az igazgatóság tagjainak felelőssége egyetemleges. Ha a kárt a Társaság igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott, és ezt a tényt a határozat meghozatalától számított tizenöt napon belül írásban az igazgatóság tagjai tudomására hozta. A Társaság felelős azért a kárért, amelyet az igazgatóság tagja a jogkörében eljárva harmadik személynek okozott.

A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az igazgatósággal szembeni kártérítési igényt a jogerős cégbírósaági törléstől számított egy éven belül azok a részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósaági törlésének időpontjában részvényesi jogviszonyban álltak. A kártérítési igényt a részvényes a Társaság megszűnésekor felosztott vagyontól az őt megillető részarányában érvényesítheti.

A Társaságnak nincsen alkalmazottja, a napi operatív feladatokat az igazgatóság tagjai végzik.

- **Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.**

Az igazgatóság tagjai:

- (1) név: Futó Gábor (igazgatóság elnöke) (nem független)  
anyja neve: Szántó Zsuzsanna  
lakcíme: 1026 Budapest, Bimbó út 139.  
megbízás időtartama: 2009. július 8-tól határozatlan időtartamra
- (2) név: Sándor Marietta (nem független)  
anyja neve: Harmat Mária  
lakcíme: 2053 Herceghalom, Árvalányhaj utca 24.  
megbízás időtartama: 2009. július 8-tól határozatlan időtartamra
- (3) név: Darida Pál (nem független)  
anyja neve: Kepenyés Mária Katalin  
lakcíme: 2092 Budakeszi, József Attila u. 55/B.  
megbízás időtartama: 2009. július 8-tól határozatlan időtartamra

A felügyelő bizottság és az audit bizottság tagjai:

- (1) név: Kárpáti dr. Tordai Judit (független)  
anyja neve: Gerő Zsuzsanna Éva,  
lakcíme: 1133 Budapest Pozsonyi út 54.  
megbízás időtartama: 2010. december 10-től határozatlan időtartamra
- (2) név: dr. Erdős Gábor (független)  
anyja neve: dr. Szentpéteri Judit  
lakcíme: 1025 Budapest, Zöldkő utca 27/a  
megbízás időtartama: 2009. július 8-tól határozatlan időtartamra
- (3) Név: Niklai Tamás Elemér (független)  
anyja neve: Fekete Rózsa  
lakcíme: 1022 Budapest, Spáhi utca 15.  
megbízás időtartama: 2009. július 8-tól határozatlan időtartamra

Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság tagjainak szakmai önéletrajza Társaság honlapján ([www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)) megtekinthető.

- **Az igazgatóság, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.**

Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden alkalommal az összes tag részvételével tartotta üléseit. Az igazgatóság 2010. február 15-én, 2010. február 17-én, 2010. március 8-án, 2010. május 10-én, 2010. június 1-én, 2010. június 22-én, 2010. szeptember 24-én és 2010. november 18-án tartott ülést. A felügyelő bizottság 2010. március 8-án, 2010. május 7-én, 2010. június 1-én, 2010. június 21-én és 2010. szeptember 23-án tartott ülést. Az audit

bizottság 2010. február 15-én, 2010. március 8-án, 2010. május 7-én, 2010. június 1-én, 2010. június 21-én és 2010. szeptember 23-án tartott ülést.

- **Az igazgatóság, felügyel bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott id szakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.**

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el. Az igazgatóság tagjai javadalmazásban nem részesülnek. A felügyel bizottság tagjai havi fix összeg tiszteletdíjban részesülnek, melynek mértékét az igazgatóság javaslata alapján a közgy lés határozza meg.

- **Beszámoló az egyes bizottságok m kódésér l.**

Az igazgatóság, a felügyel bizottság és az audit bizottság minden alkalommal az összes tag részvételével tartotta üléseit. A felügyel bizottság 2010. március 8-án, 2010. május 7-én, 2010. június 1-én, 2010. június 21-én és 2010. szeptember 23-án tartott ülést. Az audit bizottság 2010. február 15-én, 2010. március 8-án, 2010. május 7-én, 2010. június 1-én, 2010. június 21-én és 2010. szeptember 23-án tartott ülést. A felügyel bizottság és az audit bizottság minden alkalommal az összes tag részvételével tartotta üléseit. Az ülések témája: a Társaság éves és közbens pénzügyi beszámolóinak jóváhagyása, Társaság székhelyének megváltoztatása, a Társaság könyvvizsgálójának javasolt személy jóváhagyása.

A felügyel bizottság a jogait és feladatait testületként gyakorolja. A felügyel bizottság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról a felügyel bizottság által elfogadott ügyrend rendelkezik. A felügyel bizottság ügyrendje megtekinthet a Társaság honlapján ([www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)).

A felügyel bizottság tagjainak szakmai önéletrajza a Társaság honlapján ([www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)) megtekinthet .

A felügyel bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. A felügyel bizottság:

- a) megállapítja ügyrendjét, és jóváhagyásra a Társaság közgy lése elé terjeszti,
- b) tagjai sorából elnököt választ;
- c) a Társaság közgy lésének napirendjén szerepl valamennyi lényeges üzleti jelentést, valamint minden olyan el terjesztést megvizsgál, amely a közgy lés kizárólagos hatáskörébe tartozik,
- d) a Gt.-ben meghatározott esetekben összehívja a Társaság közgy lését, és javaslatot tesz annak napirendjére,
- e) a Társaság közgy lése el történ terjesztése el tt, jóváhagyja a Budapesti Értékt zsde Felel s Társaságirányítási ajánlásait tartalmazó jelentést,
- f) gondoskodik arról, hogy a Társaság rendelkezzen átfogó és az eredményes m kódésre alkalmas ellen rzési rendszerrel,
- g) ellen rzi a Társaság éves és közbens pénzügyi jelentéseit.

Feladatai ellátása érdekében a felügyel bizottság tagja jogosult az igazgatóság tagjaitól és a Társaság vezet állású munkavállalóitól felvilágosítást kérni, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálni. A felügyel bizottság szükség szerint, de legalább évente két alkalommal ülésezik.

Az audit bizottság a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az audit bizottság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az audit bizottság által elfogadott ügyrend rendelkezik. Az audit bizottság ügyrendje megtekinthet a Társaság honlapján ([www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)).

Az audit bizottság tagjainak szakmai önéletrajza a Társaság honlapján ([www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)) megtekinthet .

Az audit bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. Az audit bizottság hatáskörébe tartozik:

- (i) az Sztv. szerinti beszámoló véleményezése,
- (ii) javaslattétel a Társaság könyvvizsgálójának személyére és díjazására,
- (iii) a Társaság könyvvizsgálójával megkötend szerz dés el készítése,
- (iv) a Társaság könyvvizsgálójával szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi el íráások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttm kódéssel kapcsolatos teend k ellátása, valamint szükség esetén az Igazgatóság számára intézkedések megtételére való javaslattétel,
- (v) a pénzügyi beszámolási rendszer m kódésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére,
- (vi) az Igazgatóság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelel ellen rzése érdekében, és
- (vii) a bels ellen rzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése.

A Társaság könyvvizsgálója az éves beszámoló és az összevont (konszolidált) éves beszámoló könyvvizgálatának során felmerül kulcsfontosságú kérdésekr l, így különösen a bels ellen rzési, a pénzügyi beszámolási folyamattal kapcsolatos jelent s hiányosságokról köteles írásban tájékoztatni az audit bizottságot.

- **A bels kontrollok rendszerének bemutatása, az adott id szaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességér l.**

A Társaság 2010. évi m ködése nem indokolta a bels kontrollok m ködésér l szóló jelentés elkészítését.

- **Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.**

A Társaság könyvvizsgálója a 2010. üzleti évben nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

- **A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekint ismertetése.**

A Társaság által nyilvánosságra hozandó információk köre, a közzététel módja, helye és gyakorisága a t kepiacról szóló 2000. évi CXX. törvény (a Tpt.), a Gt., a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII.15.) PM számú rendelet, a BÉT szabályzatai és a Társaság Alapszabályának rendelkezései alapján került kialakításra.

A Társaság hirdetőményeit és közleményeit a [www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu) honlapon, a jogszabályban el írt esetekben pedig a Céglapban is közzé teszi. Ezen túlmen en BÉT által megkövetelt közzétételi kötelezettségeknek a Társaság a BÉT szabályzataiban el írt módon, a BÉT honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) is köteles eleget tenni. Továbbá a PSZÁF felé fennálló bejelentési kötelezettségének teljesítése céljából a Társaság a Tpt. által el írt esetekben hirdetőményeit és közleményeit a PSZÁF által üzemeltetett, [www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu) elnevezés honlapon is közzéteszi, illetve a fentiekén túl a rendszeres és rendkívüli tájékoztatás alá es információkat a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008.(VIII.15) PM. sz. rendelet 4. §-ban el írtaknak megfelelő en egy honlappal rendelkez média szerkeszt ségének is megküldi.

A bennfentes kereskedelem tényállását, a bennfentes információk és személyek körét, a bennfentes kereskedelemre utaló ügyletek bejelentésével kapcsolatos kötelezettséget a Tpt. vonatkozó rendelkezései határozzák meg. A Társaság Igazgatósága az el bbi jogszabályi rendelkezések és Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete (a PSZÁF) 2/2008(VIII.24.) sz. ajánlása alapján 2010. február 6. napján szabályzatot fogadott el a bennfentes információkról és nyilvántartás vezetésér l, illetve a bennfentes kereskedelem tilalmáról. A szabályzat a Társaság honlapján ([www.finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)) megtekinthet .

- **A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekint ismertetése.**

Minden részvényes jogosult a Társaság közgy lésen részt venni, felvilágosítást kérni, és észrevételt tenni.

A közgy lés napirendjére t zött ügyre vonatkozóan az igazgatóság köteles minden részvényesnek a közgy lés napja el tt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni. Felvilágosítást a közgy lés napirendjére t zött ügyre vonatkozóan legkés bb a napirendi pont tárgyalásakor köteles az igazgatóság minden részvényesnek megadni. Kivételt ez alól a számviteli törvény szerinti beszámoló és az igazgatóság jelentése képez, melynek lényeges adatait az igazgatóság a közgy lés megel z en legalább tizenöt nappal köteles a részvényesek tudomására hozni. Az igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha álláspontja szerint az a Társaság üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelez a felvilágosítás megadás, ha arra a közgy lés határozata kötelezi az igazgatóságot. Az üzleti titkot nem tartalmazó felvilágosítás megadása nem korlátozható. A részvényes felvilágosításhoz való joga részenként a Társaság üzleti könyveibe, illetve egyéb üzleti irataiba betekinhet.

A részvényes jogosult indítványt tenni és szavazati joggal rendelkez részvény birtokában szavazni.

A részvényes a szavazati jogainak gyakorlására tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe történ bejegyzést követ en jogosult.

Az értékpapírszámla-vezet köteles a részvényes kérésére a részvényr l tulajdonosi igazolást kiállítani. A tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell a Társaság cégnevét, a részvényfajtaát, a részvény darabszámát, az értékpapírszámla-vezet cégnevét és cégszer aláírását, a részvényes nevét (cégnevét), lakóhelyét (székhelyét). A közgy lésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a közgy lés vagy a megismételt közgy lés napjáig érvényes.

A tulajdonosi igazolás kiállítását követ en az értékpapírszámla-vezet az értékpapírszámlán a részvényekre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidej visszavonása mellett vezethet át.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével ó írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést t zözön a közgy lés napirendjére. A részvényesek e jogukat a közgy lési meghívó kézhezvételét l számított nyolc napon belül gyakorolhatják.

A részvényesek a Gt. és az Alapszabály rendelkezései alapján jogosultak osztalékra, illetve osztalékel legre.

A Társaság által kibocsátott minden részvény esetében a részvényesnek ó a törvény eltér rendelkezése hiányában ó joga van a Társaság jogutód nélküli megsz nése esetén, a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyonnak a részvényes által a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli hozzájárulás alapján a részvényei névértékével arányos részére (likvidációs hányad).

A részvényesi jogok gyakorlásának további szabályait a Társaság alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthet a Társaság honlapján ([www. finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)).

- **A közgy lés lebonyolításával összefügg szabályok rövid ismertetése.**

Társaság közgy lését ha jogszabály vagy a Társaság alapszabálya eltér en nem rendelkezik az Igazgatóság hívja össze. A Közgy lésre a részvényeseket a Közgy lés kezd napját legalább 30 nappal megelőző hirdetmény útján közölt meghívóval kell összehívni oly módon, hogy a meghívó megjelenésének napja és a közgy lés napja között 30 napnak el kell telnie. A közgy lés összehívására vonatkozó hirdetményt a Társaság a honlapján, a Tpt. és a vonatkozó PM rendelet alapján a PSZÁF honlapján ([www.kozzetetel.hu](http://www.kozzetetel.hu)) és a BÉT szabályzata alapján a BÉT honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) teszi közzé. A közgy lés összehívásáról szóló meghívót azoknak a részvényeseknek, akik elzetesen írásban kérik, elektronikus úton is meg kell küldeni. A hirdetmény és a részvényes részére elektronikusán elküldött értesítés közötti eltérés esetén a hirdetményben foglaltak az irányadók.

A közgy lés helye, ha az igazgatóság eltér en nem rendelkezik, a Társaság székhelye.

A Közgy lés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavatok több, mint 50 %-át képvisel részvényes jelen van

Ha a közgy lést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. A közgy lést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

A közgy lésr l jegyz könyvet kell készíteni. Az igazgatóság a közgy lési jegyz könyvnek vagy kivonatának egy hiteles példányát és a jelenléti ívet a közgy lés befejezését követ harminc napon belül köteles a cégbírósághoz benyújtani, és a BÉT részére eljuttatni. Az igazgatóság a közgy lésen hozott határozatokat az értékpapírokra vonatkozó, külön törvényben meghatározott módon és id ben köteles nyilvánosságra hozni.

Az igazgatóság, vagy a szavazati jogok 5 százalékával rendelkező részvényes kezdeményezésére a közgy lés oly módon is összehívható és megtartható, hogy azon a részvényes képvisel je vagy meghatalmazottja nem személyes jelenléttel, hanem olyan, a kommunikációt korlátozás nélkül lehet vé tev elektronikus hírközl eszköz közvetítésével vesz részt, amely a személyes részvétellel egyenérték joggyakorlásra ad lehet séget megfelel biztonsági feltételek mellett. Konferencia-közgy lés esetén kizárólag olyan elektronikus hírközl eszköz alkalmazható ó így különösen távbeszél vagy videotelefon -, amely lehet vé teszi a közgy lésen részt vev k személyének megállapítását, és amely esetében a személyes jelenléttel helyettesít módon biztosítható az egyes napirendi pontokhoz vagy az azokkal kapcsolatban tett észrevételekhez való azonnali hozzászólás lehet sége. A konferencia-közgy lésen elhangzottakat ó a jegyz könyvön túl ó hangrögzítésre alkalmas eszközzel rögzíteni és archiválni kell.

Konferencia-közgy lés tartása esetén a részvényesek szabadon döntenek saját részvételük módjáról. Ilyen esetben azoknak a részvényeseknek, akik a közgy lésen személyesen vesznek részt, e szándékukat legalább öt nappal a közgy lés napja el tt be kell jelenteniük a Társaságnak. Mindazokat a részvényeseket, akik e szándékukról a Társaságot határid ben nem tájékoztatják, úgy kell tekinteni, mint akik a közgy lésen telekommunikációs kapcsolaton keresztül vesznek részt.

A közgy léssel, illetve a telekommunikációs kapcsolat biztosításával összefüggésben a Társaságnál felmerül költségeket a Társaság viseli, azok a részvényesekre nem háríthatók át.

Társaság éves rendes közgy lésén csak személyes megjelenéssel lehet részt venni. Nem tartható Konferencia-közgy lés, ha a Társaságnak a szavatok legalább öt százalékával rendelkező részvényesei ó az ok megjelölésével ó írásban ez ellen a közgy lés megtartása el tt legalább öt nappal tiltakoznak, és egyben kérik a közgy lés hagyományos módon történ megtartását.

A konferencia-közgy lés megnyitása el tt a közgy lésen közvetlen személyes jelenléttel részt venni kívánó részvényesek részvényesi jogosultságát a részvénykönyv adatai alapján ellen rizni kell. Alapszabályban vagy annak felhatalmazása alapján közgy lési határozatban kell rendelkezni arról, hogy a közgy lésen telekommunikációs kapcsolat útján részt vev részvényesek személyazonossága miként ellen rizend , rendelkezni kell továbbá a szavazás módjáról és eredményének hiteles megállapításáról, a közgy lés tisztségvisel inek megválasztásáról, valamint a részvényest megillet felszólalási és javaslatételi jog gyakorlásának feltételeir l.

Konferencia-közgy lés esetén az igazgatóság a konferencia-közgy lés id tartamára szavazásra meghatalmazott személyt jelöl ki, aki a konferencia-közgy lés idején valamennyi részvényes számára elérhet . A részvényesek szavazati

jogikat a szavazásra meghatalmazott útján is gyakorolhatják. A szavazásra meghatalmazott nevét, a konferencia ó közgy és alatti elérhet ségét a közgy ési meghívóban kell feltüntetni.

A konferencia-közgy és helye csak a Társaság székhelye vagy telephelye lehet.

A közgy és lebonyolításának további részletes szabályait a Társaság alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthet a Társaság honlapján ([www. finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)).

- **Javadalmazási nyilatkozat.**

A Társaság jelenleg nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat elkészítésére sem került sor. Az igazgatóság, a felügyel bizottság és az audit bizottság tagjai tényleges javadalmazásáról a Társaság 2009. október 14-én kelt, a Társaság részvényeinek a BÉT-re történ bevezetésével kapcsolatban készített és közzétett összevont tájékoztatóban részletes és teljes kör információát szolgáltatott. Az összevont tájékoztató a Társaság honlapján ([www. finextnyrt.hu](http://www.finextnyrt.hu)) megtekinthet , az abban foglaltak 2010. évben is irányadóak. Ezen felül a Társaság 2010. február 2-án részletes tájékoztatót tett közzé az igazgatóság és a felügyel bizottság tagjai tényleges javadalmazásáról, mely szintén megtekinthet a Társaság honlapján. A Társaságnak nincsen alkalmazottja, a napi operatív feladatokat az igazgatóság tagjai végzik.

## 2. RÉSZ

**RÉSZLETES NYILATKOZAT A BUDAPESTI ÉRTÉKTŐZSDE ZÁRTKÖR EN M KÖD  
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG ÁLTAL KÖZZÉTETT FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN  
FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉSREL**

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

**1. Az ajánlásoknak való megfelelés szintje**

A Társaság az FTA megfelelő pontjaira történő hivatkozással az alábbiakban 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.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A határozati javaslatokban kitértek a felügyelőbizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Ilyen észrevételek, kiegészítések nem kerültek benyújtásra a 2010. évben tartott közgyűlésekhez kapcsolódóan.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Ilyen észrevételek nem kerültek benyújtásra a 2010. évben tartott közgyűlésekhez kapcsolódóan.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Ilyen észrevételek nem kerültek benyújtásra a 2010. évben tartott közgyűlésekhez kapcsolódóan.

**A vezet tisztségvisel k megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság el re meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.**

Igen

Nem (magyarázat)

**A felügyel bizottság el re meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság ügyrendje rendelkezik az el re nem tervezhet ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközl eszközök útján történ döntéshozatalról.**

Igen

Nem (magyarázat)

**A felügyel bizottság ügyrendje rendelkezik az el re nem tervezhet ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközl eszközök útján történ döntéshozatalról.**

Igen

Nem (magyarázat)

**A Társaság igazgatóságában elegend számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem m ködtet egységes irányítási rendszert megvalósító igazgatótanácsot, Helyette igazgatóság és felügyel bizottság m ködik a Társaságnál. A Gt. 310. § rendelkezéseinek értelmében, ilyen esetben nem az igazgatóság, hanem a felügyel bizottság tagjai többsége esetében kell teljesülnie a függetlenségi kritériumoknak. A Társaság felügyel bizottsága összes tagja függetlennek min sül a Gt. 309. § (3) bekezdése értelmében.

**Az igazgatóság rendszeres id közönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség meger sítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem m ködtet egységes irányítási rendszert megvalósító igazgatótanácsot, Helyette igazgatóság és felügyel bizottság m ködik a Társaságnál. A Gt. 310. § rendelkezéseinek értelmében, ilyen esetben nem az igazgatóság, hanem a felügyel bizottság tagjai többsége



esetében kell teljesülnie a függetlenségi kritériumoknak.

**A felügyel bizottság rendszeres id közönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség meger sítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.**

Igen

Nem (magyarázat)

**A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság és a felügyel bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság a felügyel bizottsági és audit bizottsági tagok tekintetében a Gt. 309. § (3) bekezdése szerinti függetlenségi kritériumokat alkalmazza, melyek a Társaság alapszabályában is megtalálhatóak. A hatályos alapszabályt a Társaság a honlapján közzétette.

**Az igazgatóság tagja tájékoztatta az igazgatóságot (felügyel bizottságot / audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelent s személyes érdeke állt fenn.**

Igen

Nem (magyarázat)

**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)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A testületi tag tájékoztatta a felügyel bizottságot / audit bizottságot (jelöl bizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérés.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság, a felügyel bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el, az igazgatóság tagjai pedig nem részesülnek

javadalmazásban munkájuk ellátásáért, így javadalmazást kizárólag a felügyel bizottság tagjai kapnak. Az igazgatóság saját mérlegelési jogkörében határoz a felügyel bizottság tagjai javadalmazására vonatkozó közgy lési javaslatról. El bbiekre tekintettel az igazgatóság nem tartja szükségesnek javadalmazási irányelvek kidolgozását.

**A felügyel bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket.

**Az igazgatóság és a felügyel bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgy lés külön napirendi pontban hagyta jóvá.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket.

**Az igazgatóság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.**

**A felügyel bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellen rzése és javadalmazásának megállapítása.**

Igen

Nem (magyarázat)

**A menedzsment tagokat illet , a szokásostól eltér juttatások kereteit és ezek változásait a közgy lés külön napirendi pontban hagyta jóvá.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

**A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgy lés jóváhagyta.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót.

**A Társaság a javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat elkészítésére sem került sor.

**A javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat elkészítésére sem került sor. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai díjazására vonatkozó tájékoztatás a Társaság honlapján megtekinthető.

**Az igazgatóság, vagy az általa megnevezett bizottság felelős a Társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság 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 Társaságnak nincs menedzsmentje, a belső kontrollok rendszerét közvetlenül az igazgatóság alakítja ki és megnevezi.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnak nincs menedzsmentje, a belső kontrollok rendszerét

közvetlenül az igazgatóság alakítja ki és m ködte.

**A Társaság kialakított egy független bels ellen rzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a bels ellen rzési funkciót az audit bizottság közvetlenül látja el.

**A bels audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a bels kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók m ködésér l.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a bels ellen rzési funkciót az audit bizottság közvetlenül látja el.

**A bels ellen rzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a bels ellen rzés hajtja végre.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a bels ellen rzési funkciót az audit bizottság közvetlenül látja el.

**A bels ellen rzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végz menedzsmentt l.**

Igen

Nem (magyarázat)

**A bels audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság (felügyel bizottság) hagyta jóvá.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság elkészítette jelentését a részvényesek számára a bels kontrollok m ködésér l.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál ilyen jelentés nem készült.

**Az igazgatóság kidolgozta a bels kontrollok m ködésér l készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál ilyen jelentés nem készült.

**Az igazgatóság beazonosította a bels kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság, a felügyel bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelent s ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet el , vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság tájékoztatta a felügyel bizottságot arról, hogy a társaság m ködését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve küls szakért t.**

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság ilyen megbízást nem adott.

**Az igazgatóság határozatában el zetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthet ek olyanak, melyek jelent sen befolyásolják a Társaság m ködését.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság egyszer és könnyen áttekinthet üzleti tevékenysége, az igazgatóság operatív m ködése ezt nem indokolja.

**A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelöl bizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkit zéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a bels kontroll rendszer m ködését és a bels ellen rzés tevékenységét is.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a bels ellen r és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.**

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: Társaságnál nincs külön bels ellen r, az audit bizottság közvetlenül látja el a bels az ellen rzési feladatokat.

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A Társaságnál jelöl bizottság m ködik.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság 3 tagú igazgatósággal és felügyel bizottsággal m ködik, menedzsmenete nincsen. Az audit bizottság tagjai a felügyel bizottság tagjaival azonosak. A sz k tisztségvisel i és a szintén sz k részvényesi körre tekintettel az igazgatóság nem tartotta indokoltnak jelöl bizottság létrehozását. Jelenleg a Társaság vezérigazgatója, igazgatósága és felügyel bizottsága tagjainak személyére vonatkozó javaslat megtétele az igazgatóság feladata.

**A jelöl bizottság gondoskodott a személyi változások el készítésér l.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem m ködik jelöl bizottság.

**A jelöl bizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem m ködik jelöl bizottság. Ezen felül a Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

**A jelöl bizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem m ködik jelöl bizottság. Ezen felül a Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

**A jelöl bizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság terjesztett el .**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem m ködik jelöl bizottság.

**A Társaságnál javadalmazási bizottság m ködik.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság 3 tagú igazgatósággal és felügyel bizottsággal m ködik, menedzsmentje nincsen. Az audit bizottság tagjai a felügyel bizottság tagjaival azonosak. Jelenleg kizárólag a felügyel bizottság tagjai részesülnek (fix összeg ) javadalmazásban. A Társaság tisztvisel i - és azon belül is a javadalmazásban részesül k - köre rendkívül sz k, a javadalmazási rendszer könnyen áttekinthet , így javadalmazási bizottság m ködtetése indokolatlan. A Társaság javadalmazási kérdéseiben az igazgatóság jogosult javaslattételre.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. A Társaságnak nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság, az igazgatóság tagjai nem vesznek részt a javadalmazásban.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság, részvényopciókat, költségtérítéseket, egyéb juttatásokat a Társaság nem nyújt.

**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 Társaságnál csak a felügyelő bizottság tagjai vesznek részt (fix összeg) a javadalmazásban.

**A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződés feltételeit.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

**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 javadalmazási bizottsági tagok többsége független.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

**Az igazgatóság nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelöl bizottság összevonásával kapcsolatban.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik sem javadalmazási sem jelöl bizottság.

**Az igazgatóság végezte el a jelöl és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.**

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság a Társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a Társaságot érintő, illetve a Társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**Az igazgatóság felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.**

Igen

Nem (magyarázat)

**A Társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság egyszer és könnyen áttekinthető üzleti tevékenése okán ez szükségtelen.

**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)

**Az igazgatóság 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 könyvvizsgáló nem kapott ilyen megbízást.



**A Társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság, felügyel bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.**

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

**A Társaság tájékoztatást adott az igazgatóság, felügyel bizottság bels szervezetér l, m kódésér l, és az igazgatóság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.**

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

**A Társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekr l, azon belül az igazgatóság, felügyel bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.**

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket. A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el. Az igazgatóság díjazásban nem részesül a felügyel bizottság díjazására vonatkozó nyilatkozatot az igazgatóság a Társaság honlapján közzétette.

**Az igazgatóság közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a bels kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvet szabályokra, illetve a f bb kockázatok áttekint ismertetésére.**

Igen

Nem (magyarázat)

A kockázatkezelési irányelvek nem kerültek közzétételre.

**A piaci szerepl k tájékoztatása érdekében a Társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felel s társaságirányítással kapcsolatos jelentését.**

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

**A Társaság az igazgatóság, felügyel bizottság, és a menedzsment tagok a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben és a Társaság honlapján feltüntette.**

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a

napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnak jelenleg nincs menedzsmentje, a napi operatív feladatokat az igazgatóság látja el.

## 2. Javaslatoznak való megfelelés szintje

A Társaság az FTA megfelel pontjaira történő hivatkozással az alábbiakban megjelöli, hogy a vonatkozó javaslatot a Társaság 2010. üzleti éve vonatkozásában alkalmazta-e, avagy sem.

A Társaságnál befektetési kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik. Igen / Nem

A Társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát. Igen / Nem

A Társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető. Igen / Nem

A Társaság honlapján a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontnak megfelel (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették. Igen / Nem

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, elterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a Társaság honlapján nyilvánosságra hozta. Igen / Nem

A Társaság közgyűlést úgy tartotta meg, hogy azzal lehetett véget értette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését. Igen / Nem

A Társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését. Igen / Nem

A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását. Igen / Nem

A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat. Igen / Nem

A közgyűlés elnökének személyét a Társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. Igen / Nem

Az igazgatóság és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát. Igen / Nem

A Társaság alapszabálya lehetővé teszi, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság elnökének, vagy a Társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, és a közgyűlésen a kapcsolódó napirendi megvitáztatásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon. Igen / Nem

A Társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott. Igen / Nem

A Társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A Társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan. Igen / Nem

A közgyűlés elnöke és a Társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint a zsedei elírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek. Igen / Nem

A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott. Igen / Nem

Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. Igen / Nem

A Társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlést követően 30 napon belül közzétette. Igen / Nem

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

A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit. Igen / Nem

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

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

A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez. Igen / Nem

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

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

A testületek összetétele, létszáma megfelel a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban meghatározott elveknek. Igen / Nem

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

Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapszabálydokumentumaiban rögzítették. Igen / Nem

A Társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság objektívan értékelje a menedzsment tevékenységét. Igen / Nem

A Társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőzően három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel. Igen / Nem

- Az igazgatóság, a felügyel bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a Társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja. Igen / Nem
- A Társaság felügyel bizottsági tagok esetében fix összeg javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet. Igen / Nem
- Az igazgatóság a kockázatkezelési alapelveket és alapvet szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttm ködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, m ködtetéséért, ellen rzéséért, valamint a társaság napi m kódésébe történ beépítéséért felel sek. Igen / Nem
- A bels kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság figyelembe vette a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglalt szempontokat. Igen / Nem
- A Társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a Társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak. Igen / Nem
- Az igazgatóság, a felügyel bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a küls tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követend eljárásra. Igen / Nem
- Az igazgatóság a közgy lési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Társaság könyvvizsgálóját. Igen / Nem
- A Társaság bels ellen rzése együttm ködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében. Igen / Nem
- Az audit bizottság, jelöl bizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál m köd egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a vonatkozó bizottságok egyes üléseir l, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezet testületnek, illetve a felügyel bizottságnak az adott üzleti évben. Igen / Nem
- A Társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelel képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához. Igen / Nem
- A Társaságnál m köd bizottságok ügyrendje tartalmazza a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontba foglaltakat. Igen / Nem
- Az audit bizottság tagjai teljes kör tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és m kódési sajátosságairól. Igen / Nem
- A jelöl bizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság elnöke számára az igazgatóság m kódésér l, illetve az igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfelelésér l az adott üzleti évben. Igen / Nem
- A jelöl bizottság tagjainak többsége független. Igen / Nem
- A jelöl bizottság ügyrendje kitér a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglaltakra. Igen / Nem
- A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítésér l. Igen / Nem
- A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság nem-operatív tagjaiból áll. Igen / Nem
- A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglaltakra kiterjednek. Igen / Nem

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

**A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.** Igen / Nem

**A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.** Igen / Nem