

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

A Budapesti Elektromos Művek Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a „Társaság”) Igazgatósága a Társaság nevében az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja:

## **I. Az Igazgatóság működésének bemutatása**

A Társaság ügyvezető szerve az Igazgatóság, amely a hatályos jogszabályok, az Alapszabály rendelkezései, a Közgyűlés és a Felügyelő Bizottság határozatai értelmében a Társaság napi operatív feladatait látja el.

Az Igazgatóság négy tagból áll. Az Igazgatóság tagjai a szakmai befektetők (RWE, EnBW) által delegált személyek, akiknek a megválasztása a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. Így a Társaságnál jelölőbizottság nem működik. A tagok maguk közül elnököt választanak.

A Társaság vezetése az Igazgatóságnak, mint testületnek a feladata azzal, hogy az operatív feladatok elvégzése az egyes tagok között megosztásra kerültek, az alábbiak szerint:

1. Igazgatóság elnöke – Dr. Marie-Theres Thiell,
2. pénzügy- és szolgáltatás – Bernhard Lüscher
3. értékesítés – Dr. Kövesdi Zoltán Endre
4. hálózati terület – Hans-Günter Hogg

A fenti megosztás szerinti feladatok és döntések az egyes tagok egyedi kompetenciájába tartoznak, amelyeket a Társaság egységesen, előzetesen meghatározott irányvonalainak

szem előtt tartásával, önállóan látnak el. A tagok az általuk irányított üzleti területükért felelősséggel tartoznak az Igazgatóság, valamint a Társaság felé.

Az Igazgatóság tagjai az igazgatósági ügyrendben meghatározott ügyekben közösen, testületként döntenek.

Az Igazgatóság szükség szerint, de általában négy hetenként ülészik. Az Igazgatósági ülés előkészítése, összehívása és lebonyolítása az elnök feladata. Az igazgatósági határozatokat a Felügyelő Bizottság tudomására kell hozni, és az Igazgatóság köteles a Társaság üzletmenetéről a Felügyelő Bizottságnak rendszeresen beszámolni. Az Igazgatóság köteles a Felügyelő Bizottság ügyrendje mellékletében szereplő, jelentősebb üzleti ügyekben a Felügyelő Bizottságot előzetesen is tájékoztatni.

Az Igazgatóság a 2013. évben huszonnégy alkalommal ülésezett, amelyen 96,87 % volt a tagok részvételi aránya.

#### **Az Igazgatóság tagjai:**

Dr. Marie-Theres Thiell, az Igazgatóság elnöke  
Bernhard Lüscher  
Hans-Günter Hogg  
Dr. Kövesdi Zoltán Endre

Az Igazgatósági tagok szakmai életútja a társaság honlapján ([www.elmu.hu](http://www.elmu.hu)) megtalálható.

## **II. A Társaságnál meglévő bizottságok működésének bemutatása**

### **1. Felügyelő Bizottság**

A Társaságnál az Igazgatóság üzleti tevékenységének ellenőrzése céljából, a gazdasági társaságokról szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően Felügyelő Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság hét főből áll. A Felügyelő Bizottság két tagját az üzemi tanács jelöli a munkavállalók sorából a társaságnál működő szakszervezet véleményének meghallgatása után, és megválasztásukról a Közgyűlés dönt. A Felügyelő Bizottság tagjainak többsége a gazdasági társaságokról szóló törvény 310.§ rendelkezéseinek megfelelően független

személy, azaz a Társasággal a felügyelő bizottsági tagságán kívül más jogviszonyban nem áll. A tagok maguk közül elnököt választanak.

A Felügyelő Bizottság megvizsgál minden olyan fontos dokumentumot, amely a Közgyűlés elé kerül, ezekről írásos jelentést készít, és a jelentéséről tájékoztatja a Közgyűlést.

A Felügyelő Bizottság testületként jár el. Egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, de az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja a tagjai között.

Az üléseket az elnök hívja össze. A Felügyelő Bizottság ülésein az Igazgatóság tagjai részt vehetnek, meghívás alapján pedig a könyvvizsgáló, a Társaság vezető munkatársai valamint szakértők vesznek részt. A Felügyelő Bizottság tagjai a Közgyűlésen tanácskozási joggal részt vesznek.

A Felügyelő Bizottság a 2013. évben három alkalommal ülésezett, amelyen 95,2% volt a tagok részvételi aránya.

#### **A Felügyelő Bizottság tagjai:**

Emmerich Endresz elnök (megbízatás ideje: 2010.05.01 - 2016.05.01.)

Dr. Börcsök Dezső (megbízatás ideje: 2003.04.30 - 2013.05.31.)

Dr. Szörényi Gábor (megbízatás ideje: 2013.06.01 – 2016.06.01.)

Martin Herrmann (megbízatás ideje: 2011.04.14 - 2014.04.14.)

Dr. Martin Konermann (megbízatás ideje: 2008.04.23 - 2014.04.24.)

Kunzer Ferenc (megbízatás ideje: 2001.04.25 - 2016.04.28.)

Hermann Lüschen (megbízatás ideje: 2001.01.01 - 2016.01.01.)

Németh Lajos (megbízatás ideje: 2010.04.28 - 2016.04.28.)

## **2. Audit bizottság**

A Társaság a gazdasági társaságokról szóló törvény 311.§ rendelkezéseinek megfelelően 2007-ben audit bizottságot hozott létre. Tagjait a közgyűlés választja a Felügyelő Bizottság független tagjai közül.

A törvényi előírásnak megfelelően az audit bizottság az alábbi feladatokat végzi:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b) a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése;
- c) javaslattétel a könyvvizsgálóra és díjazására;
- d) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, az alapszabály felhatalmazása alapján a részvénytársaság képviselőjében a szerződés aláírása;
- e) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a beszámoló könyvvizsgálatán kívül a részvénytársaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint - szükség esetén - az igazgatótanács vagy a felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- f) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;
- g) az igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében; valamint
- h) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának a figyelemmel kísérése.

Az audit bizottság a 2013. évben egy alkalommal ülésezett, és a kötelező vizsgálatokat elvégezte.

### **Az audit bizottság tagjai:**

Emmerich Endresz (megbízatás ideje: 2010.05.01 - 2016.05.01.)

Dr. Martin Konermann (megbízatás ideje: 2008.04.23 - 2014.04.24.)

Hermann Lüschen (megbízatás ideje: 2007.04.24 - 2016.01.01.)

### **III. Értékelési rendszer**

Az Igazgatóság a Társaság éves üzleti tevékenységéről jelentést készít, amelyet a Felügyelő Bizottság értékkel. Pozitív értékelés esetén a Felügyelő Bizottság elfogadja az Igazgatóság beszámolóját, és így az éves rendes Közgyűlés elé kerül elfogadásra. Amennyiben a részvényesek megelégedettségüket fejezik ki az Igazgatóság és a Társaság adott évi működésével kapcsolatban, úgy a Közgyűlésen hozott határozatukkal elfogadják a beszámolót. 2013-ban a részvényesek az Igazgatóság 2012. évre vonatkozó beszámolóját 5.961.171 igen, 0 nem, és 7.302 tartózkodás szavazattal elfogadták. A 2013. évi munka értékelésére az éves rendes Közgyűlés alkalmával 2014-ben kerül sor.

### **IV. Belső kontroll rendszerének bemutatása, az adott időszak tevékenységének értékelése, kockázatkezelési eljárások**

A belső kontrollok rendszere tartalmazza a vezetői, illetve munkafolyamatokba épített ellenőrzéseket, amely magába foglalja a következő tevékenységeket:

- a társasági célok folyamatos nyomon követése, külső és belső jelentések készítése (Kontrolling)
- a társasági célok elérését befolyásoló lényeges működési, üzleti, pénzügyi és egyéb kockázatainak felmérése, folyamatos értékelése, elemzése és menedzselése (Kockázati kontrolling)
- a társaság várható pénzügyi, működési, szabályozási és egyéb kockázataiból levezetett belső ellenőrzési terv kialakítása, végrehajtása (Független belső ellenőrzés)
- Magatartási kódex előírásainak betartása (Megfelelési Biztos)

#### **1.) Kontrolling**

##### Kontrolling szervezet

A társaságcsoport kontrolling szervezete a pénzügyi igazgatósági tag irányítása alá tartozik, és központilag látja el tevékenységét a vállalatcsoport egészét illetően. Ez alól kivételt képez a hálózati engedélyes tevékenység, amelyet ellátó leányvállalat önálló kontrolling szervezettel rendelkezik.

## Kontrolling tevékenység

Stratégiai tervezés: a vállalatcsoport rendelkezik az Igazgatóság elnökének irányítása alá tartozó vállalatfejlesztési terület által kidolgozott középtávú stratégiával, ami évente egyszer, a kockázati szempontból kritikus, ún. kulcstémák feldolgozásával aktualizálásra kerül.

Operatív üzleti tervezés: a stratégiai tervezés sarokszámaiból kiindulva készül el a vállalatcsoport üzleti terve, amely tagvállalatokra lebontott elvárásokat tartalmaz. A terv megvalósulásának mérésében egy számszaki mutatórendszer nyújt segítséget.

Prognózisok készítése: a tervcélok teljesülésének nyomon követéséhez negyedévente készül éves prognózis, ahol az igazgatóság a tény adatokból kiindulva áttekinti a fő változásokat, kockázati tényezőket. Az egyes eltérések értékelése egyedileg történik. Ez az alapja a további intézkedéseknek is.

Jelentések, beszámolók: a terv-tény eltéréseket és azok összetevőit, indokait részletesen a menedzsment jelentés tartalmazza, amit a kontrolling szakterület havonta készít el vállalatcsoport és tagvállalati bontásban.

## Az adott időszak tevékenység értékelése

A rezsicsökkentésre vonatkozó jogszabályi változásokra tekintettel, a pénzügyi stabilitás fenntartása érdekében intézkedések kidolgozása vált szükségessé.

A tagvállalati és szakterületi célok meghatározása központilag történik, az üzleti terv a megfogalmazott célok teljesítésére tartalmaz programokat.

Az igazgatóság havonta folyamatosan elemezte és értékelte a tény adatokat, az éves kihatással is járó változásokat, kockázatokat negyedévente tekintette át.

## **2.) Kockázati kontrolling**

### Kockázati kontrolling szervezet

Az igazgatóság felelős a társaság valamennyi kockázatának felügyeletéért, kimutatásaiért. A Kockázati kontrolling igazgatóság közvetlenül a CFO alatt végzi a kockázatkezeléssel kapcsolatos feladatok ellátását.

### Kockázati kontrolling tevékenység

A kockázati kontrolling tevékenység célja, a kockázatkezelési eljárások és módszertanok felülvizsgálata és jóváhagyása, irányelvek és kockázati limitek meghatározása a kockázatok kezelésével foglalkozó szakterületek számára.

A kockázati kontrolling nem operatív szinten foglalkozik a kockázatokkal, az a kockázatmenedzsment hatáskörébe tartozik.

A kockázati kontrolling kialakítja a kockázatok azonosításának irányelveit, a beazonosítás lépéseit, feladatait. A beazonosított kockázatok folyamatos követésére, számszerűsítésére, elemzésére, ajánlásokat, módszertant dolgoz ki.

A vállalatnál felmért kockázatokról, azok összetételéről, eredményre gyakorolt várható hatásáról jelentést készít a menedzsment és az anyavállalatok számára.

### Az adott időszak tevékenység értékelése

A 2013. évben azonosított kockázatok esetében a villamos energia beszerzéshez és értékesítéshez kapcsolódó kereskedelmi, hitel, deviza valamint piaci kockázatok voltak a figyelem középpontjában.

A vállalati kockázati bizottság, amelynek működésében valamennyi igazgatósági tag részt vesz, 2013-ban minden hónapban ülésezett.

## **3.) Belső ellenőrzés**

### Belső ellenőrzési szervezet

A társaságcsoporthoz független belső ellenőrzési területe önálló szervezeti egység. A szervezet vezetője az igazgatóság elnökének közvetlen irányítása alá tartozik, így tevékenysége szervezeti szinten elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől. A szervezet – az ötévenként kötelezően előírt és külső auditor által végzett minőségvizsgálat ajánlásainak figyelembevételével - a Nemzetközi IIA (Institute of Internal Auditors) Standard-nek megfelelően tevékenykedik. Belső minőségbiztosítási rendszerének és a menedzsment elvárásának megfelelően teljesíti (negyedéves ill. éves) beszámolási kötelezettségeit az igazgatóság és az anyavállalat felé.

### Belső ellenőrzési tevékenység

A Belső ellenőrzés vezetője, a konszern által kiadott Audit Universe ill. az Igazgatósággal és az üzleti területek vezetőivel folytatott egyeztetések alapján, kockázatorientált-, középtávú-, illetve éves belső ellenőrzési tervet készít a társaságcsoporthoz részére. Az éves belső ellenőrzési terv az igazgatóság jóváhagyása után lép életbe. Az igazgatóság elnökének jóváhagyását követően, az igazgatóság tagjai rendszeresen áttekintik a Belső ellenőrzés által készített jelentéseket és ajánlásokat. Szükség esetén intézkedéseket tesznek a belső társasági kontrollrendszer megerősítése, ill. a versenypiaci kockázatok csökkentése érdekében.

A Belső ellenőrzés vezetője, az ellenőrzési munkáról és az operatív vezetői intézkedések előrehaladásáról (follow-up), negyedévente jelentést készít. A Belső ellenőrzés vezetője az Igazgatóságnak és az érintett üzleti területek vezetőinek havonta jelentést készít az aktuális belső ellenőrzési észrevételekről. Az igazgatóság az éves beszámoló jelentést megtárgyalja, értékeli és minősíti a szervezet munkáját. A Belső ellenőrzés tevékenységéről az Igazgatóság elnöke ad tájékoztatást a felügyelő, illetve audit bizottságnak. A Belső ellenőrzés vezetője beszámol az audit bizottságnak a belső ellenőrzési tevékenység elmúlt évi eredményeiről és a következő év terveiről.

### Az adott időszaki tevékenység értékelése

2013-as évben a többségi részvényes RWE konszern Belső ellenőrzési területei a szorosabb együttműködés mellett döntöttek (szakmai tapasztalatok cseréje, közös auditok és közös kockázatorientált tervezés). A társaságcsoporthoz egyes vállalatainál nem működik külön belső ellenőrzési részleg. A társaságcsoporthoz belső ellenőrzési területe látja el az audit tevékenységet a vállalatcsoporthoz teljes területén, az egyes vállalatok jogi önállóságának figyelembevételével. A Belső ellenőrzés az adott időszak vizsgálata során elfogadhatatlan kockázatokat ill. jelentős visszaélésre utaló jelenségeket nem tapasztalt.

#### **4.) Magatartási kódex**

2006-ban bevezetésre került az egész vállalatra érvényes Magatartási kódex, amelynek célja az, hogy a munkatársakat felelősségteljes viselkedésre ösztönözze és ehhez megfelelő iránymutatást nyújtson az egymás közötti és az ügyfelekkel, üzleti partnerekkel fennálló viszonyban.

A Magatartási kódex a vállalat belső és külső viszonyaira vonatkozó általános magatartási normákat, valamint a versenyjogi és tőkepiaci szabályokat határozza meg.



Az Igazgatóság Megfelelési Biztost jelölt ki, aki a Magatartási kódexhez kapcsolódó gyakorlati kérdések tisztázásáért, valamint a kódex betartásának ellenőrzéséért felelős.

A társaság vezetői évente jelentést küldenek a Megfelelési Biztosnak a kódex megvalósulásáról.

A Magatartási kódex rendelkezéseinek teljesüléséről a Megfelelési Biztos évente jelentést készít az Igazgatóság részére.

## **V. Könyvvizsgáló tevékenysége**

A 2013. évben a Társaság könyvvizsgálója kizárólag a könyvvizsgálattal és azzal összefüggő tevékenységet végzett, az éves beszámoló elkészítése érdekében.

## **VI. Közzétételi politika**

A társaság egy befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egységet működtet, amely biztosítja a folyamatos kommunikációt a részvényesekkel az átláthatóság és a nyilvánosságra hozatali előírásoknak, valamint a társaság nyilvánosságra hozatali elveinek megfelelően.

A Társaság a közleményeit a Társaság honlapján, a [www.elmu.hu](http://www.elmu.hu) oldalon teszi közzé, továbbá kezdeményezi a Budapesti Értéktőzsde (BÉT), és a Magyar Nemzeti Bank (MNB) honlapján történő közzétételt, valamint tájékoztatást küld befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média szerkesztőségeknek.

A Társaság a gazdasági társaságokról szóló törvényben rögzített közvetlen közleményeit (2012. évi éves beszámoló) a 2013. évben a Céglapban tette közzé.

A Társaság a tőkepiacról szóló törvényben rögzített rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségének a 2013. évben maradéktalanul eleget tett. Ennek keretében a Társaság Éves Jelentést, Féléves Gyorsjelentést, valamint Negyedéves Vezetőségi Beszámolót készített és tett közzé, amelyet egyidejűleg a Magyar Nemzeti Banknak is megküldött.

## **VII. Belfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika**

A Társaság a tőkepiacon a versenytisztaság megőrzése érdekében belfentes kereskedelmi szabályzatot készített. A szabályzat meghatározza azokat az eljárásokat, amelyeket a belfentes személyeknek a belfentes információk vonatkozásában alkalmazni kell. A szabályzat tárgya így a Társaság részvényeivel kapcsolatos minden, még nyilvánosságra nem jutott információ, amely alkalmas lehet a piac befolyásolására.

A Társaság a belfentes kereskedelemre vonatkozó szabályzatát a Társaság belső, Intranetes oldalán és a honlapján közzétette.

A szabályzat részletezi, hogy a tőkepiacról szóló törvény értelmében ki minősül belfentes személynek, tartalmazza a belfentes kereskedelem és a belfentes, a lényeges, valamint az árfolyam befolyásolására alkalmas információ, a pénzügyi eszköz (részvény) és a piacbefolyásolás fogalmát.

Alapvető elv a belfentes kereskedelem és a piacbefolyásolás tilalma.

A szabályzat a belfentes pénzügyi eszközre vonatkozó ügyletkötés körében speciális tilalmakat rögzít a Társaságnál vezető állású személyekre, valamint a Társaság munkavállalóira, illetve a Társaságban tíz százalékot elérő vagy azt meghaladó részesedéssel bíró személyekre és tisztségviselőikre vonatkozóan.

A Társaság a belfentes információkhoz hozzáférő személyekről nyilvántartást vezet. A belfentes információhoz hozzáférő személy a nyilvántartásba vételkor a tőkepiacról szóló törvényben meghatározott adatairól tájékoztatja a nyilvántartást vezetőt. Amennyiben a nyilvántartásba vett személy belfentes információhoz való hozzáférése megszűnt, a személy a nyilvántartásból törlésre kerül.

A nyilvántartás vezetésével megbízott személy az Adó, Pénzügyi és Számviteli Terület vezetője.

A nyilvántartásba vétel elmulasztása, illetve annak nem a szabályzat szerinti vezetése, a belfentes információval való visszaélés és az ilyen információ nem megfelelő továbbítása az eset súlyosságától függően vétkes kötelezettségszegést, illetve munkáltatói rendes vagy rendkívüli felmondást von maga után.

## **VIII. A részvényesi jogok gyakorlása**

A Társaság tízezer forint névértékű, névre szóló, dematerializált, azonos tagsági jogokat biztosító részvényeket bocsátott ki.

A részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni. Az Igazgatóság köteles a Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan, a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást minden részvényesnek megadni. A részvényes a Társaság üzleti könyveibe, illetve egyéb üzleti irataiba betekinthez. A szavazatok legalább 1%-val rendelkező részvényesek – az ok megjelölésével – a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül írásban kérhetik az Igazgatóságtól, hogy a Közgyűlés valamely kérdést tűzzön a napirendjére. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A részvényes jogosult a Társaság ügyeit illető döntésekben részt venni, a Társaság nyereségében részesedni, és a Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén, a hitelezők kielégítését követően a Társaság felosztható vagyonában részesedni.

A Társaság megbízásából a KELER Zrt. a névre szóló részvénnel rendelkező részvényesről részvénykönyvet vezet. A részvényes a Társasággal szembeni részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvénykönyvbe bejegyzésre került. A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18 óráig kell a részvénykönyvbe bejegyezni.

## **IX. A Közgyűlés lebonyolítása**

A Társaság az éves rendes közgyűlését minden évben, legkésőbb április 30. napjáig megtartja. Az Igazgatóság jogosult rendkívüli közgyűlést is összehívni.

A Közgyűlés összehívását legalább harminc nappal a Közgyűlés napja előtt meg kell hirdetni. A Közgyűlés megtartására vonatkozó nyilvános hirdetmény tartalmazza a közgyűlés helyszínét, időpontját, napirendjét, a szavazati jog gyakorlásának feltételeit, a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét, a közgyűlés

megtartásának módját. Továbbá a hirdetések tartalmaznia kell a közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevének részvénykönyvbe történő bejegyzésének határidejét, valamint a tájékoztatást a szavazati jogok gyakorlásáról, a felvilágosítás kérésére és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket, továbbá a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (<http://www.elmu.hu>) vonatkozó tájékoztatást. A közgyűlési meghívót a társaság a honlapján közzéteszi. A számviteli törvény szerinti beszámoló tervezetének és az igazgatóság, valamint a felügyelőbizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket (ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket), valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat a részvénytársaság honlapján (<http://www.elmu.hu>) a közgyűlést legalább huszonegy nappal megelőzően kell nyilvánosságra hozni.

A Közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ív készül. A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A Közgyűlést az Igazgatóság elnöke vezeti, távollétében az igazgatósági tagok maguk közül választják meg a levezető elnököt. Ha erre nincs mód, akkor a részvényesek maguk közül választanak elnököt.

A Közgyűlésről jegyzőkönyv készül, amelyben rögzítésre kerülnek a közgyűlésen lezajlott fontosabb események, az elhangzott indítványok, a határozatok, az ezekkel összefüggésben leadott szavazatok, ellenszavazatok száma, a tartózkodók száma, továbbá a közgyűlés megtartásának módját és a szavazatok által képviselt alaptőke-részesedésre vonatkozó információt. A jegyzőkönyvvezetőt a közgyűlés elnöke jelöli ki. A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető, a közgyűlés elnöke, valamint egy, a közgyűlés által választott részvényes hitelesíti. A közgyűlésről készült jegyzőkönyvet a társaság a honlapján közzéteszi.

A közgyűlés határozatainak többségét – az Alapszabályban rögzítettek kivételével – a jelen lévő részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza. Szavazategyenlőség esetén határozat nem születik.

Minden tízezer forint részvényérték egy szavazatra jogosít. A részvényes a közgyűlési jogait személyesen vagy képviselő útján is gyakorolhatja. A személyesen eljáró részvényes a közgyűlés helyszínén az arra kijelölt személynél, a közgyűlési hirdetményben megjelölt időpontig köteles magát regisztráltatni, a részvényesi meghatalmazott vagy képviselő pedig a meghatalmazását letétbe helyezni.

A közgyűlésen a szavazatok összesítése elektronikus szavazat számlálással történik.

A közgyűlés határozatait valamint a közgyűlési határozatokkal módosított alapszabályt a társaság a honlapján közzéteszi.

## **X. Javadalmazás**

A Társaság Igazgatósági és Felügyelő Bizottsági tagjai díjazásának megállapítása a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A Felügyelő Bizottság – Alapszabályban rögzített – feladata a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdések, így a díjazás megállapításának is a megvizsgálása.

## FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

### Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

A társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

- A 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.  
Igen Nem (magyarázat)
- A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A Gt. 217. § (2) bekezdésében megadott határidőn belül nem érkezett igény a napirend kiegészítésére.
- A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A Gt. 217. § (2) bekezdésében megadott határidőn belül nem érkezett igény a napirend kiegészítésére.
- A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A Gt. 217. § (2) bekezdésében megadott határidőn belül nem érkezett igény a napirend kiegészítésére.

- A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
Igen Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
Igen Nem (magyarázat)
- Megjegyzés: Az ügyrend az előre nem tervezhető ülésekről rendelkezik, de a döntéshozatal személyesen, vagy írásban történik.
- A 2.5.1 A társaság igazgatótanácsában / felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.  
Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Az igazgatóság tagjai a szakmai befektető fő részvényesek delegáltjai. A társasági törvény az nyrt. felügyelő bizottsága esetén írja elő, hogy a tagjai többségének függetlennek kell lenni, az igazgatóságra nem írja elő.
- A 2.5.4 Az igazgatótanács / felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Lásd 2.5.1. ponthoz fűzött magyarázatnál. A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. tv. 309. §. (3) bekezdése rögzíti a függetlenségi kritériumokat, amelyeknek a függetlennek minősülő felügyelő bizottsági tagok folyamatosan megfelelnek. A törvény nem írja elő a függetlenség megerősítésének követelményét, az a tagok személyes felelőssége.
- A 2.5.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.  
Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Lásd 2.5.1. és 2.5.4. ponthoz fűzött magyarázatoknál.
- A 2.6.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelő bizottságot / audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.  
Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nem merült fel ilyen eset.

- A 2.6.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nem jött létre ilyen ügylet.
- A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nem volt ügylet a testületi és menedzsment tagok, valamint a társaság között.
- A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelő bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.6.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.
- Igen Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.7.1 Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Az igazgatóság javasolja a közgyűlésnek az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok díjazásának megállapítását.
- A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A felügyelő bizottság az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok díjazására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatot az éves rendes közgyűlés előtt megvizsgálja.
- Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A közgyűlés a tiszteletdíjak mértékéről dönt.
- A 2.7.2 Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelt saját munkáját.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.7.2.1 A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelt saját munkáját.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A közgyűlés hatásköre, mivel a társaságban az igazgatósági tagok tekintendők menedzsmentnek.



- A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nincs szokásostól eltérő juttatás.
- A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A Társaság által kibocsátott részvények kapcsán nincs részvény alapú javadalmazás.
- A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nincs ilyen javadalmazás.
- A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A társaságnál nincs javadalmazási bizottság, így javadalmazási nyilatkozat sem készül. A Gt. 312/A alapján a honlapon közzétételre került az Igazgatósági és a Felügyelőbizottsági tagok részére nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatás.
- A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A társaságnál nincs javadalmazási bizottsági, így javadalmazási nyilatkozat sem készül. A Gt. 312/A alapján a honlapon közzétételre került az Igazgatósági és a Felügyelőbizottsági tagok részére nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatás.
- A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.
- Igen Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.
- Igen Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.
- Igen Nem (magyarázat)
- A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.
- Igen Nem (magyarázat)

- A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.  
Igen Nem (magyarázat)
- A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság / felügyelő bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: A belső ellenőrzési tevékenységet a belső ellenőrzés az Igazgatóság megbízása alapján hajtja végre.
- A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: A belső audit tervet az igazgatóság hagyja jóvá, az audit bizottság figyelemmel kíséri a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságát.
- A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.  
Igen Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átvértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: Nem merült fel hiányosság.

- 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, érdeklődést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nem merült fel ilyen jellegű megbízás.
- A 2.9.3 Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nem merült fel ilyen megbízás.
- Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A Társaság működését jelentősen befolyásoló eseményeket az Igazgatóság mindig egyedileg vizsgálja, nem előre meghatározott kritériumok szerint, így nem került sor határozathozatalra.
- A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A honlapon a Felügyelő bizottsági tagok nevei szerepelnek.
- A 3.1.6.1 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a jelölőbizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.
- A 3.1.6.2 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- A 3.2.1 Az audit bizottság / felügyelő bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Az Igazgatóság felügyeli ezt a tevékenységet, melynek munkáját a felügyelő bizottság ellenőrzi. A belső ellenőrzés évente legalább egyszer beszámol a tevékenységéről az Audit Bizottságnak is.
- A 3.2.3 Az audit bizottság / felügyelő bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.
- Igen Nem (magyarázat)

- A 3.2.4 Az audit bizottság / felügyelő bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: Az audit bizottság a személyében felelős könyvvizsgáló megválasztásával egyetértett, aki a társasági törvény és a vonatkozó összeférhetlenségi szabályok alapján elfogadó nyilatkozatot tett
- A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társasági törvény nem tartalmaz jelölő bizottság állítására kötelezettséget.
- A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik jelölőbizottság.  
A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik jelölőbizottság.  
A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik jelölőbizottság.  
A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik jelölőbizottság.
- A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tiszteletdíját a közgyűlés állapítja meg. A társasági törvény nem tartalmaz javadalmazási bizottság állítására vonatkozó kötelezettséget.
- A 3.4.2 A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tiszteletdíját a közgyűlés állapítja meg.
- A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.  
Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

- A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- A 3.4.4.1 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- A 3.4.4.2 A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- A 3.4.4.3 A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság.
- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölőbizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik jelölőbizottság. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tiszteletdíját a közgyűlés állapítja meg.
- A 3.5.2.1 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.  
Igen Nem (magyarázat)  
Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tiszteletdíját a közgyűlés állapítja meg.
- A 4.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.  
Igen Nem (magyarázat)

- A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.  
Igen Nem (magyarázat)
- A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: A Társaság a társasági törvény és a tőkepiaci törvény által meghatározott eseményeket teszi közzé.
- A 4.1.6 A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.8 Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: A könyvvizsgáló nem kapott egyéb megbízást.
- A 4.1.9 A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: Az Igazgatóság tagjainak a szakmai pályafutásáról szóló információk a társaság honlapján szerepelnek.
- A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: Az igazgatóság munkáját a közgyűlés az éves beszámolóval szembeállított határozatában értékeli, amely az alapszabály rendelkezéseinek megfelelően közzétételre kerül.
- A 4.1.10.1 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.  
Igen Nem (magyarázat)  
 Magyarázat: Az igazgatóság munkáját a közgyűlés az éves beszámolóval szembeállított határozatában értékeli, amely az alapszabály rendelkezéseinek megfelelően közzétételre kerül.

- A 4.1.11 A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság, így javadalmazási nyilatkozat sem kerül kiállításra. A Gt. 312/A alapján a honlapon közzétételre került az Igazgatósági és a Felügyelőbizottsági tagok részére nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatás.
- A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: A társaságnak van kidolgozott kockázatkezelési irányelve, de ez jogszabályi kötelezettség hiányában nem került közzétételre.
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.
- Igen Nem (magyarázat)
- A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, és a menedzsment tagok a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.15 A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.
- Igen Nem (magyarázat)
- Magyarázat: Nincs ilyen kapcsolat.

### Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

J 1.1.3	A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.1	A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.2	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.3	A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.4	A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.5	A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.6	A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését. Magyarázat: Nem merült fel kiegészítés	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 1.2.7	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.11	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. Magyarázat: Az Alapszabály szerint az Igazgatóság elnöke vezeti le a közgyűlést. Erről közgyűlési határozat nem szükséges.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 1.3.2	Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<u>Igen</u> / 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</u> / <u>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</u> / Nem
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. Magyarázat: Ilyen eset még nem merült fel.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
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</u> / Nem
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	<u>Igen</u> / Nem



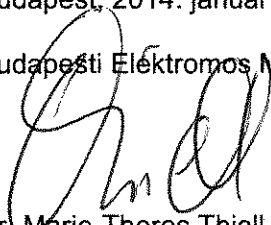
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. Magyarázat: Az alapszabály nem került módosításra.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.12	A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.	Igen / <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.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.4.2	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.1.2	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.2.1	A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseikhez.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen / <u>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.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	Igen / <u>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.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették. Magyarázat: a Társaságnál nincs vezérigazgató.	Igen / <u>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. Magyarázat: a Társaságnál nincs vezérigazgató.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.5.5	A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.	Igen / <u>Nem</u>
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.	Igen / <u>Nem</u>

J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	Igen / Nem
J 2.8.2	Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.	Igen / Nem
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen / Nem
J 2.8.12	A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak.	Igen / Nem
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.1	A felügyelő bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra. Magyarázat: A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.	Igen / Nem
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra. Magyarázat: A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.	Igen / Nem
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	Igen / Nem
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen / Nem
J 3.1.2	Az audit bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / Nem
J 3.1.2.1	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben. Magyarázat: A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.	Igen / Nem
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. Magyarázat: A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.	Igen / Nem

J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen / Nem
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5.pontba foglaltakat.	Igen / Nem
J 3.2.2	Az audit bizottság / felügyelő bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen / Nem
J 3.3.3	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott tiszleti évben. Magyarázat: A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független. Magyarázat: A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra. Magyarázat: A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. Magyarázat: A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll. Magyarázat: A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.	Igen / <u>Nem</u>
J 4.1.4	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.  Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	Igen / Nem
J 4.1.7	A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen / Nem
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen / <u>Nem</u>

Budapest, 2014. január 24.

Budapesti Elektromos Művek Nyrt.

  
Dr. Marie-Theres Thiel

Az Igazgatóság Elnöke

