

Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat

a 2008-as évről

Összefoglalás

Az Első Hazai Energia-portfólió Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (1118 Budapest, Ménesi út 22.) működése során folyamatosan betartja a törvényi előírásokat, és lehetőség szerint a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak is igyekszik megfelelni. Ugyanakkor a társaság szervezeti felépítése, tevékenysége, az átlagos munkavállalói létszáma nem teszi lehetővé, hogy az ajánlásokban megfogalmazott minden részletnek megfeleljen. A társaság a megszerzett engedély birtokában még nem kezdte meg a villamos energia kereskedelmet, ezért az ehhez kapcsolódó kockázatkezelési, érdekeltségi rendszer még nem került kidolgozásra. A jelenleg végzett tevékenységhez – a saját portfólióban lévő értékpapírok portfóliókezelése- a társaság vezetősége nem biztosított külön érdekeltségi rendszert önmaga számára. A 3 fős igazgatóság és a 3 fős FB (és audit bizottság) személyi állománya alkothatná a társaság egyéb bizottságait, de ezek feladatait az igazgatóság illetve az FB is el tudja látni.

Az összefoglalót követő részletes nyilatkozat a 2008-as gazdasági évre vonatkozik.

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FVA-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

A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

Nem

A társaság részvénystruktúrája tartalmaz 5000 db, egyenként 102 szavazatra jogosító elsőbbségi részvényt (a társaság megalakulása óta)

A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.

Igen Nem

A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

Igen Nem

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

Igen **Nem** (magyarázat)

Az FB által kötelezően megvizsgálendő esetben kitér az igazgatóság a FB javaslatára, egyéb esetben nem. A határozati javaslat nem tartalmazza a döntés hatásainak részletes magyarázatát.

A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.

Igen **Nem**

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

Igen **Nem**

Nem volt ilyen 2008-ban.

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

Igen **Nem**

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen **Nem**

Nem volt ilyen 2008-ban. (Egyébként a korábbi években személyenként külön határozattal történt.)

A 2.1.1 Az igazgatóság feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen Nem

A 2.3.1 Az igazgatóság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen Nem

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen Nem

Az igazgatóság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen Nem

A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen Nem

A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

Igen Nem

A 2.5.4 Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nem

Eddig még nem került ilyenre sor.

A 2.5.5 A felügyelő bizottság szerv rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.6.1 Az igazgatóság tagja tájékoztatta az igazgatóságot (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

Nem volt ilyen 2008-ban.

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

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2008-ban.

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

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.6.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

Nem

Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó szabályzatát, és felügyelte ezek betartását, ugyanakkor a társaságon belüli információáramlásra – a 3 fős igazgatóság és 3 fős FB mellett- nem tartotta szükségesnek erre vonatkozó irányelvek kidolgozását.

A 2.7.1 Az igazgatóság javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem

Jelenleg még nem került kidolgozásra ilyen irányelv, ugyanakkor a villamosenergia-kereskedelmi tevékenység megkezdését követően vélhetően sor kerül a kidolgozásra (a menedzsmentre vonatkozóan).

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem

Mivel nem kerültek kidolgozásra, így a véleményezés sem történhetett meg.

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

Igen **Nem**

Mivel nem kerültek kidolgozásra, így a jóváhagyás sem történhetett meg.

A 2.7.2. Az igazgatóság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen **Nem**
Nem volt ilyen 2008-ban.

A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen **Nem**
Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen **Nem**

Az igazgatóság végzi a portfóliókezelési tevékenység irányítását, a villamosenergia-kereskedelmi tevékenység megkezdésekor kerülhet sor a résztvevők teljesítményének ellenőrzésére és javadalmazásuk megállapítására.

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

Igen **Nem**

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen **Nem**

Nem volt ilyen 2008-ban.

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

Igen **Nem**

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen **Nem**

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság javadalmazásának a közgyűlés által korábban meghatározott tiszteletdíjon felül nem volt egyéb eleme, ezért nem került elkészítésre és így a közgyűlés elé sem.

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

Igen **Nem**

Nem került elkészítésre a nyilatkozat, mivel az igazgatóság és a felügyelő bizottság javadalmazásának a közgyűlés által korábban meghatározott tiszteletdíjon felül nem volt egyéb eleme.

A 2.8.1 Az igazgatóság, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem

Az igazgatóság meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba.

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

Igen

Nem

A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba. A villamosenergia-kereskedelmi tevékenység elindulása esetén szükséges lesz az új tevékenység kockázatainak figyelembe vétele.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba.

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 társaságnál Igazgatóság, az FB illetve az AB feladata a kialakítás és fenntartás.

A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem (magyarázat)

A társaságnál az FB illetve az AB végzi az ellenőrzést, a villamos energia kereskedelmi tevékenység végzése esetén szóba kerülhet a belső ellenőr alkalmazása.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen csoport.

A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs belső ellenőr.

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs belső ellenőr.

A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs belső audit terv, a minőségügyhöz kapcsolódó belső és külső audithoz a társaság közreműködőket vesz igénybe..

A 2.8.9 Az igazgatóság elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

Külön erről szóló jelentés nem került elkészítésre, minden törvényben előírt jelentést elkészít az igazgatóság. Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba. A villamosenergia-kereskedelmi tevékenység elindulása esetén szükséges lesz az új tevékenység kockázatainak figyelembe vétele, és a hozzá kapcsolódó belső kontrollok kidolgozása.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Külön erről szóló jelentés nem került elkészítésre, minden törvényben előírt jelentést elkészít az igazgatóság. Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba. A villamosenergia-kereskedelmi tevékenység elindulása esetén szükséges lesz az új tevékenység kockázatainak figyelembe vétele, és a hozzá kapcsolódó belső kontrollok kidolgozása.

A 2.8.11 Az igazgatóság beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba. A villamosenergia-kereskedelmi tevékenység elindulása esetén szükséges lesz az új tevékenység kockázatainak figyelembe vétele, és a hozzá kapcsolódó belső kontrollok kidolgozása.

A 2.9.2 Az igazgatóság, 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)

Nem volt ilyen 2008-ban.

A 2.9.3 Az igazgatóság tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen

Nem (magyarázat)

Nem volt ilyen 2008-ban.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Gt. rendelkezéseit tekinti az igazgatóság irányadónak.

A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelölőbizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

Nem (magyarázat)

A Gt-ben előírt kötelezően megalakításra kerülő audit bizottság feladatait a Gt. szabályozza, a tagok megegyeznek az FB tagjaival, akik szerepelnek a honlapon. Egyéb bizottsággal nem rendelkezik a társaság.

A 3.2.1 Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen

Nem (magyarázat)

Az audit bizottság feladata a Gt-ben leírt feladatokra szorítkozik.

A 3.2.3 Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

Igen

Nem (magyarázat)

Mivel nincs belső ellenőr, semmit nem kapott annak programjáról, a könyvvizsgálat során nem kerültek problémák feltárára.

A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság, illetve a részvényesek tehetnek javaslatot az egyes tisztségviselőkre.

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság gondoskodik az előkészítésről.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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)

Nincs ilyen bizottság.

A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság, egyébként a Gt. előírásainak megfelelően a közgyűlés hagyja jóvá az igazgatóság díjazását.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság, egyébként az Igazgatóság és az FB tagjai nem rendelkeztek részvényopcióval, költségtérítéssel, egyéb juttatásokkal 2008-ban.

A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság. A törvényekben előírt tájékoztatási kötelezettségnek a társaság eleget tett.

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A 3.5.1 Az igazgatóság nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincsenek ilyen bizottságok.

A 3.5.2 Az igazgatóság végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs a társaságnak törvényi kötelezettsége a fenti bizottságok létrehozására, ezért az igazgatóság ezt nem tartja szükségesnek indokolni.

A 4.1.1 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 igazgatóság a törvényi előírásokat és a BÉT Zrt. szabályait folyamatosan betartja. Ezek a szabályok részletesen leírják a közzététel módját és szabályait. A közzététel sorrendje a következő: BÉT honlap, társaság honlapja, PSZÁF közzétételi rendszer, illetve a későbbiekben megjelenő Kormányrendeletben vagy PM rendeletben meghatározott terjesztési hely.

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)

Az igazgatóság a törvényi előírásokat és a BÉT Zrt. szabályait folyamatosan betartja. Ezek a szabályok részletesen leírják a közzététel módját és szabályait. A közzététel sorrendje a következő: BÉT honlap, társaság honlapja, PSZÁF közzétételi rendszer, illetve a későbbiekben megjelenő Kormányrendeletben vagy PM rendeletben meghatározott terjesztési hely.

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 felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság a törvényi előírásokat és a BÉT Zrt. szabályait folyamatosan betartja. Ezek a szabályok részletesen leírják a közzététel módját és szabályait.

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem (magyarázat)

Külön naptár nincs, a közgyűlési meghívó szerepel a honlapon, illetve az egyéb hírek is szerepelnek, dátummal.

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 törvények által előírt tájékoztatást a társaság elkészíti, ugyanakkor az üzleti etikával és az egyéb érintett felekkel kapcsolatosan nem alakít ki külön álláspontot. A villamos energia kereskedelmi tevékenység végzése esetén ez elképzelhető, hogy ez változni fog.

A 4.1.8 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)

Nem volt ilyen megbízás.

A 4.1.9 A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság és az FB ügyrendjét a közgyűlés hagyta jóvá, tehát ismert a részvényesek számára. Egyéb tájékoztatás az igazgatóságról és az FB-ről nem történt a részvényesek számára.

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, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Igen

Nem (magyarázat)

Az éves beszámoló kiegészítő melléklete tartalmazza a javadalmazásra vonatkozó adatokat.

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)

Az éves jelentésben az igazgatóság kitért a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére. Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba. A villamosenergia-kereskedelmi tevékenység elindulása esetén szükséges lesz az új tevékenység kockázatainak figyelembe vétele, és a hozzá kapcsolódó belső kontrollok kidolgozása.

A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételkor, 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 a törvényi előírásoknak megfelelően elkészítette erre vonatkozó belső szabályzatát, melyet az érintettek ismernek, ezért a társaság honlapjára nem került fel a szabályzat.

A társaság az igazgatóság, 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)

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.

Igen / 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.

Igen / Nem

J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető Igen / Nem

J 1.2.3 A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.

Igen / 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. Igen / Nem

J 1.2.5 A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen / 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.

Igen / Nem

J 1.2.7 A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását-

Igen / Nem

J 1.2.11 A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.

Igen / Nem

J 1.3.1 A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.

Igen / Nem

J 1.3.2 Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát. Igen / Nem

J 1.3.3 A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirendi megvitáztatásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.

Igen / Nem

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.

Igen / 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.

Igen / Nem

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.

Igen / Nem

J 1.3.7 A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.

Igen / Nem

J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. Igen / Nem

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 / Nem

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

Igen / Nem

J 1.4.2 A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.

Igen / Nem

J 2.1.2 Az igazgatóság ügyrendje tartalmazza az igazgatóság felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.

Igen / Nem

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 / Nem

J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.

Igen / Nem

J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen / Nem

J 2.4.1 Az igazgatóság tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen / Nem

J 2.4.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek. Igen / Nem

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 / Nem

J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.

Igen / Nem

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 objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen / Nem

J 2.5.6 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

Igen / Nem

J 2.7.5 Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.

Igen / Nem

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 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 értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.

Igen / Nem

J 2.9.1 Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kiterjed a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

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, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

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 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 elnöke számára az igazgatóság működéséről, illetve az igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.

Igen / Nem

J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független. Igen / Nem

J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra. Igen / Nem

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. Igen / Nem

J 3.4.6 A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.

Igen / Nem

J 4.1.4 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek. Igen / Nem

Az igazgatóság 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 / Nem

Jelen nyilatkozatot a társaság Igazgatósága, Audit Bizottsága és Felügyelő Bizottsága megtárgyalta, jóváhagyta, és a 2009. április 24-i Közgyűlés 03/2009. (IV.24.) sz. közgyűlési határozatával elfogadta.

Budapest, 2009. április 24.

**Fodor László
elnök
Első Hazai Energia-portfólió
Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság**