



EGIS GYÓGYSZERGYÁR  
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

## FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

2008/2009

2010. január 27.

## Felelős Társaságirányítási Jelentés

Az EGIS Gyógyszergyár Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a "Társaság") a felelős társaságirányítás vonatkozásában az alábbi összefoglaló jelentést és nyilatkozatot teszi közzé:

### A Társaság irányítását ellátó szervek leírása

#### Az igazgatóság működése

A Társaság ügyvezetését a 11 tagból álló Igazgatóság látja el. A tagokat a Közgyűlés választja 3 éves időszakra. Az Igazgatóság tagjai megbízásuk lejártá után újraválaszthatók.

Az Igazgatóság tagjai 2009. szeptember 30-án (a független tagok neve aláhúzással és dőlt betűs nyomtatással van kiemelve):

<u><i>Dr. SETA Jean-Philippe</i></u>	<b>elnök</b>
<u><i>BAZANTAY Christian</i></u>	
<u><i>BOUTS Nicolas</i></u>	
<u><i>DIAZ Ange</i></u>	
DIETZ András	műszaki igazgató
GÁL Péterné	vezérigazgató (ügyvezető igazgató)
Dr. HODÁSZ István	kereskedelmi igazgató
<u><i>LANGOURIEUX Yves</i></u>	
<u><i>LAUREAU Olivier</i></u>	
Dr. MAROSFFY László	gazdasági igazgató, vez.ig.h.
<u><i>Dr. VERESS József</i></u>	

Az Igazgatóság saját tagjai közül egyszerű szótöbbséggel választja meg elnökét és az Ügyvezető Igazgatót. Az Igazgatóság gyakorolja az Ügyvezető Igazgató felett a munkáltatói jogokat. Amennyiben az Ügyvezető Igazgató igazgatósági tagsága megszűnik, abban az esetben megszűnik ügyvezető igazgatói tiszte is.

Ügyrendjét az Igazgatóság maga állapította meg.

Az Igazgatóság ülését összehívhatja az Igazgatóság elnöke, vagy az Igazgatóság tagja az ok és cél megjelölésével. Az ülésről jegyzőkönyvet kell vezetni.

Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik a Társaság éves tervének és 3 éves tervének elfogadása, a Társaság rendes és rendkívüli közgyűlésének összehívása, a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyekre vonatkozó javaslat elkészítése, elfogadása és közgyűlés elé terjesztése; az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és az évi rendes köz-gyűlés elé terjesztése; döntés hitel felvételéről, garancia- és egyéb pénzügyi kötelezettség vállalásáról, más társaságban tulajdon(rész) megszerzéséről, bármely befektetésről, vagy a Társaságból való vagyoneladásról, a Társaság bármely más társaságban való tulajdon(rész)ének eladásáról, beleértve szabadalom, védjegy és licenc vételét vagy eladását; az Ügyvezető Igazgató hatáskörének, munkaszerződésének és bérezésének meghatározása; a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatának jóváhagyása; a Társaság belső cégjegyzési szabályzatának jóváhagyása.

Az Igazgatóság elnöke összehívja és vezeti az Igazgatóság ülését, kijelöli az igazgatósági ülésről szóló jegyzőkönyv vezetőjét, elrendeli a szavazást és megállapítja annak eredményét.

Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Rendkívüli esetben, amikor az Igazgatóság összehívására nincs lehetőség, az Igazgatóság elnöke írásbeli szavazást is elrendelhet. A vonatkozó szabályokat az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza.

A tárgyidőszakban, 2008. október 1. és 2009. szeptember 30. között az Igazgatóság öt alkalommal ülésezett, az egyes alkalmaknak megfelelően 10, 11, 10, 10, illetve 10 tag részvételével.

### **Az Igazgatóság és a menedzsment/ügyvezető közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása**

Az Igazgatóság az igazgatók közül egy tagot az ügyvezetői teendők ellátásával bíz meg. Az Ügyvezető Igazgató jogosult a vezérigazgatói cím használatára.

A Társaság operatív tevékenységének irányítását az Ügyvezető Igazgató végzi. Az Ügyvezető Igazgató az ügyek intézését a jogszabályok, az Alapszabály, az Igazgatóság ügyrendje, a közgyűlés és az Igazgatóság határozatai által meghatározott keretek között egyéni felelősséggel végzi.

Az Ügyvezető Igazgató saját hatáskörét a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint a Társaság belső ügyintézése körében annak vezetőire és dolgozóira munkaköri leírással általánosan vagy eseti rendelkezéssel átruházhatja, azonban igazgatósági tagságából eredő jogkörének korlátozása harmadik személyekkel szemben joghatállyal nem bír.

Az Ügyvezető Igazgatót illeti meg a döntési jog minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés vagy az Igazgatóság hatáskörébe. Az Ügyvezető Igazgató munkaszerződést köt a Társasággal, melyet az Igazgatóság elnöke ír alá.

Elsősorban az Ügyvezető Igazgató gyakorolja a Társasággal munkaviszonyban álló dolgozók fölött a munkáltatói jogokat.

Az Ügyvezető Igazgató a Társaság feladatainak teljesítése érdekében szerződéseket köt, képviseli a céget harmadik személyekkel szemben, valamint a hatóságok és bíróságok előtt.

#### **Az Ügyvezető Igazgató**

- előkészíti a közgyűlés és az igazgatósági ülés napirendjét, valamint előterjeszti a döntésekre vonatkozó javaslatokat;
- végrehajtja a hozott határozatokat és döntéseket, irányítja a Társaság tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátását.

Az Ügyvezető Igazgató feletti munkáltatói jogokat – a közgyűlés hatáskörébe tartozó munkáltatói jogokat kivéve – az Igazgatóság gyakorolja. Ezekben a döntésekben és a személyét érintő határozatok meghozatalában az Ügyvezető Igazgató, mint igazgatósági tag szavazati jogát nem gyakorolhatja.

Az Igazgatóság jogkörének egy részét az Ügyvezető Igazgatóra ruházhatja belátása szerinti kikötésekkel és feltételekkel, mely jogkörök bármelyikét időről időre visszavonhatja, vagy megváltoztathatja, de az ilyen átruházás az Igazgatóság felelősségét nem érinti.

Az Ügyvezető Igazgató jogosult a Társaság dolgozóit cégjegyzési joggal felruházni.

A menedzsment tagjai 2009. szeptember 30-án:

<b>GÁL Péterné</b>	<b>vezérigazgató</b>
BERTA József	igazgató, Lacta Gyógyszergyár
DIETZ András	műszaki igazgató
Dr. HODÁSZ István	kereskedelmi igazgató
Dr. MAROSFFY László	gazdasági igazgató, vez.igh.
Dr. SIMIG Gyula	kutatási igazgató
Dr. SZEMERÉDI Katalin	személyügyi igazgató

A fenti állapothoz képest 2009.10.01-jétől az alábbi változások léptek érvénybe: a társaság vezérigazgatója dr. Hodász István, kereskedelmi igazgatója dr. Mázsár Péter.

### **A menedzsment munkájának értékelése, javadalmazás**

Az Igazgatóság a vezetőség munkáját folyamatosan értékeli, ezen túlmenően évente egy alkalommal átfogó értékelést is végez. A vezetők (vezérigazgató) javadalmazásának kialakult rendszere van. Az alapfizetésen felül a vezetők bónuszra jogosultak, ha a Társaság tárgyévi és hosszabb távú fejlődése megfelel a céloknak. A bónusz az árbevétel fejlődéséhez, az üzleti eredmény alakulásához és az adott üzleti év legfontosabb egyedi feladatainak teljesítéséhez kötődik. Közvetlenül a részvények árfolyamának alakulásához kötött javadalmazás vagy részvényjuttatás az EGIS Nyrt.-nél nincs. Az Igazgatóság úgy ítéli meg, hogy a Társaság hosszútávú sikeres működése kifejeződik a részvények árfolyamának kedvező alakulásában is. Így az alkalmazott juttatási rendszer egyben hosszú távon érdekeltté teszi a vezetőt a részvények árfolyamának javításában is, a részvényopciók esetleges negatív hatásai nélkül.

### **A Felügyelőbizottság**

A Felügyelőbizottság nyolc tagból áll, akiket a közgyűlés választott meg hároméves időtartamra. A Felügyelőbizottság tagjainak egyharmadát – a szakszervezetek véleményének meghallgatása után – az Üzemi Tanács jelölte ki. Őket a törvényben foglalt kizáró okok hiánya esetén a közgyűlés köteles megválasztani az előző pontban meghatározott időszakra.

A Felügyelőbizottság tagjai első ülésükön szótöbbséggel elnököt választanak. A Felügyelőbizottság elnöke összehívja és vezeti a Felügyelőbizottság üléseit, kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt, elrendeli a szavazást és megállapítja annak eredményét.

A Felügyelőbizottság ülését annak bármely tagja is összehívhatja az ok és cél megjelölésével, ha ezirányú kérését az elnök 8 napon belül nem teljesíti.

A Felügyelőbizottság hatásköre kiterjed az alábbiakra: a közgyűlés elé terjesztett valamennyi fontosabb jelentés, továbbá az éves beszámoló és az adózott eredmény felhasználásának megvizsgálása és arról jelentés tétele a közgyűlésnek. Az osztalékfizetésről és a felelős vállalatirányítási jelentésről szóló előterjesztéseket az Igazgatóság a Felügyelőbizottság jóváhagyásával tárja a közgyűlés elé; a Felügyelőbizottság haladéktalanul összehívja a közgyűlést abban az esetben, ha törvénybe, az Alapszabályba, a közgyűlés határozataiba ütköző intézkedéseket vagy a Társaság és a részvényesek érdekeit sértő mulasztásokat avagy visszaéléseket tapasztal. A Felügyelőbizottság felügyeli továbbá a Társaság ügyvezetését és ellátja a törvényben előírt egyéb feladatait.

Ügyrendjét a Felügyelőbizottság maga állapítja meg és a közgyűlés elé terjeszti jóváhagyásra. A Felügyelőbizottság üléséről jegyzőkönyvet vezet.

A Felügyelőbizottság tagjai 2009. szeptember 30-án (a független tagok neve aláhúzással és dőlt betűs nyomtatással van kiemelve):

**KOVÁCS Andor**                      **elnök**  
BÁLINT Konrádné dr.  
BERTA József  
JANI Sándor  
Dr. LEMPERT Károly  
NAGY Imre  
RADVÁNYI Georges  
Dr. RESZEGI László

A tárgyidőszakban, 2008. október 1. és 2009. szeptember 30. között a Felügyelőbizottság négy alkalommal ülésezett, az egyes alkalmaknak megfelelően 7, 7, 7, illetve 6 tag részvételével.

### **Az Ellenőrző (Audit) bizottság**

Az ellenőrző (audit) bizottság három tagból áll, akiket a közgyűlés a Felügyelőbizottság független tagjai közül választott. Az Auditbizottság hatáskörébe tartozik: a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése; javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására; a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, a részvénytársaság képviselőjében a szerződés aláírása; a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a Felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel; a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére; a Felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az Auditbizottság tagjai 2009. szeptember 30-án (valamennyien független tagok):

**Dr. RESZEGI László**                      **elnök**  
BÁLINT Konrádné dr.  
Georges RADVÁNYI

A tárgyidőszakban, 2008. október 1. és 2009. szeptember 30. között az Auditbizottság négy alkalommal ülésezett a tagok hiánytalan részvételével.

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság. A vonatkozó funkciókat az Igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formális testületet alkotnának.

### **A könyvvizsgáló**

A Társaság könyvvizsgálóját az Auditbizottság javaslata alapján a közgyűlés választja meg a következő évi rendes közgyűlésig terjedő egy évre. A könyvvizsgáló feladata a Társaság üzleti könyveinek ellenőrzése; a közgyűlés számára a Társaság éves beszámolójáról szóló igazgatósági előterjesztésről jelentés készítése; a törvényben meghatározott egyéb jogosítványok gyakorlása.

A Társaság könyvvizsgálója a könyvvizsgálathoz köthető szakmai szolgáltatásokon túl az üzleti év során külön díjazásért megbízást kapott a transzferár-dokumentáció ellenőrzésére, az adókedvezményre irányuló pályázat dokumentációjának áttekintésére és a társaság kockázatkezelési rendszerének tesztelésére.

### **A Társaság nyilvánosságra hozatalra vonatkozó alapelvei**

A Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában a jogszabályok valamint a tőzsdei szabályok alapján jár el. A Társaság negyedévenként gyorsjelentés, üzleti éve lezárásával pedig éves jelentés formájában publikálja eredményeit, továbbá rendkívüli tájékoztatást tesz közzé, amennyiben a gazdálkodásában beállt vagy beálló változásokra vonatkozó olyan információk jutnak tudomására, amelyek az általa kibocsátott értékpapírok értékét vagy hozamát közvetlenül vagy közvetve befolyásolhatják, illetve a piaci szereplők számára lényeges befektetési döntéseik meghozatalakor. Ezen túlmenően negyedévente befektetői konferenciákat szervez a Társaság eredményeinek bemutatására, rendszeresen részt vesz „road-show” vagy konferencia formájában a befektetői tájékoztatás fórumain, továbbá Társasági irodáján keresztül folyamatosan kapcsolatot tart a befektetőkkel, a befektetők kérdéseinek megválaszolására rendelkezésre áll.

### **A Társaság irányelvei a bennfentes kereskedelem vonatkozásában**

A bennfentes személyek körét törvény szabályozza. A törvény ez irányú előírásának a Társaság nyomatékkal érvényt szerez azzal, hogy azok betartására külön belső utasítással is felhívja az érintettek figyelmét, a kapcsolatos ügyek intézését pedig Társasági irodájának hatáskörébe utalja. A Társasági iroda a bennfentes személyek és a kibocsátott értékpapírok adatait a törvényi rendelkezésnek megfelelően a Felügyelet részére évente egyszer kiadja az éves jelentés megküldésével egyidejűleg.

### **A részvényesi jogok gyakorlása és a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése**

A Társaság alaptőkéje 7 785 715 db egyenként 1000 forint névértékű, azonos tagsági jogokat megtestesítő dematerializált törzsrészevényből áll.

A Társaság Igazgatósága, vagy a tőkepiaci törvény szabályai szerinti megbízottja a részvényekről részvénykönyvet vezet, amely legalább a következőket tartalmazza:

- a részvényes, részvényesi meghatalmazott neve (cége);
- a részvényes, részvényesi meghatalmazott lakcíme (székhelye);
- részvényfajtként, illetve részvénytársaságonként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszáma (tulajdoni részesedésének mértéke).

A részvénykönyvbe bárki betekinthez.

A tulajdonosváltást az értékpapírszámla-vezető vezet át, ezzel egyidejűleg értesíti a részvénytársaság igazgatóságát vagy annak megbízottját, amely a részvényest – ha az eltérően nem rendelkezik – a részvénykönyvbe bejegyzi.

Nem gyakorolhatja részvényesi jogait az a részvényes, akinek a neve a részvénykönyvben nem szerepel.

A Társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amely a részvényesek összességéből áll.

A közgyűlésre szóló meghívót a Társaság hirdetőmégyeire meghatározott módon a tervezett közgyűlést megelőzően 30 nappal az Igazgatóság, illetve az előző pontban megjelölt más jogosult nyilvánosan közzéteszi. Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjait és a Társaság könyvvizsgálóját a közgyűlés összehívásáról külön meghívóval is értesíteni kell.

Minden közgyűlési meghívóban és hirdetőmégyében meg kell jelölni a Társaság cégnevét és székhelyét, a közgyűlés helyét, napját és időpontját, a közgyűlés napirendjét, valamint a szavazati jog gyakorlásának feltételeit, továbbá a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlés helyét és időpontját.

A közzétett napirenden nem szereplő ügyben a közgyűlés csak akkor hozhat döntést, ha valamennyi részvényes jelen van, és ahhoz egyhangúlag hozzájárulnak.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények több mint felét képviselő részvényes személyesen, vagy meghatalmazott képviselője útján jelen van. Az ilyen képviselőre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni és azt a közgyűlési meghívóban megjelölt helyen és időben, de legkésőbb a közgyűlés kezdetekor a jegyzőkönyvvezetőnek át kell adni. A képviselői meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre szól, ideértve a határozatképtelenség miatt esetleg újra összehívott közgyűlést is.

Amennyiben a közgyűlés a kitűzött időpontot követően 30 perccel sem határozatképes, úgy az azonos napirenddel tartandó megismételt közgyűlést az eredeti közgyűlés napján, vagy 21 napon belüli időpontra kell összehívni. A határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A közgyűlésen való részvételre és szavazásra az a részvényes jogosult, akinek a neve a részvénykönyvben a közgyűlést összehívó hirdetményben megjelölt részvénykönyv-zárási időpontban szerepel. Ez az időpont a közgyűlés kezdő napját megelőző hetedik munkanapnál nem lehet korábbi. A részvénykönyv adatai alapján a Társaság Igazgatósága a közgyűlés helyszínén biztosítja a részvényenkénti szavazás megfelelő gyakorlati lehetőségét a részvényesek számára.

A Központi Elszámolóház és Értéktár Zrt. (KELER), mint letéti hely által, illetve a KELER igazolása alapján kiállított letéti igazolást a Társaság a részvényes tulajdonjogának bizonyítékként elfogadja.

A szavazás mikéntjét – nyílt vagy titkos szavazás – mindenkor a közgyűlés állapítja meg. Ha a közgyűlés titkos szavazást kíván, a közgyűlés elnökének javaslatára szavazatszámláló bizottságot választ. A szavazatszámláló bizottság 3 tagból áll. A szavazatszámláló bizottság a szavazás eredményéről írásbeli jelentést tesz, amit a közgyűlés elnöke ismertet és csatol a közgyűlési jegyzőkönyvhöz.

A Társaság az egy részvény – egy szavazat elvet alkalmazza.

A közgyűlés elnökét az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság együttes javaslata alapján a jelenlévők közül a közgyűlés egyszerű szótöbbséggel maga választja. Ellenjelölésnek helye van. A jelölt minden esetben a szavazás előtt nyilatkozik arról, hogy a tisztséget elvállalja-e. Ugyanez az eljárás irányadó a közgyűlés elnöke által javasolt szavazatszámlálók és a jegyzőkönyv hitelesítője választására is, azzal, hogy a közgyűlési jegyzőkönyv hitelesítője csak részvényes, illetve annak képviselője lehet.

A közgyűlés elnöke kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt, vezeti a tanácskozást a napirend alapján, elrendeli a szavazást és ismerteti annak eredményét, kihirdeti a közgyűlés határozatait.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell vezetni a társasági törvény rendelkezéseinek megtartásával.

A fenti leírásban az EGIS Nyrt. átfogó ismertetést nyújt a vállalat(irányítás)i folyamatokról és gyakorlatról. A bemutatott funkciók részletes szabályai megtalálhatók az Alapszabályban, amely letölthető a [www.egis.hu](http://www.egis.hu) társasági internetes oldalról.

**FT Nyilatkozat****a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről****Javaslatoknak való megfelelés szintje**

- A 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.  
Igen
- A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.  
Igen
- A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.  
Igen
- A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.  
Igen  
  
A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.  
Igen
- A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.  
Igen (Megfelel, de nem volt erre példa.)
- A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.  
Igen (Megfelel, de nem volt erre példa.)  
  
A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.  
Igen (Megfelel, de nem volt erre példa.)
- A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.  
Igen

- 
- A 2.1.1 Az igazgatóság feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.  
Igen
- A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
Igen
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
Igen
- Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
Igen
- A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.  
Igen
- A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.  
Igen
- A 2.5.4 Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen
- A 2.5.5 A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen
- A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.  
Igen
- 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 (Megfelel, de nem volt erre példa.)

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 volt ilyen eset.)

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

Igen (Nem volt ilyen eset.)

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 volt ilyen felkérés.)

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

Igen

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

Igen

A 2.7.1 Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazási irány-elveket fogalmazott meg az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

- A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.
- Igen
- A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.
- Nem
- A társaság nem kínálja a szokásostól eltérő juttatásokat.
- A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.
- Nem
- A társaságnak nincsenek részvény alapú javadalmazási konstrukciói.
- A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)
- Nem
- A társaságnak nincsenek részvény alapú javadalmazási konstrukciói.
- A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.
- Igen
- A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.
- Nem
- A Javadalmazási nyilatkozat átfogó információt ad az igazgatóság, a felügyelőbizottság, és az auditbizottság díjazásáról.
- A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.
- Igen
- Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.
- Igen
- Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.
- Igen
- A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.
- Igen

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

Igen

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

Igen

A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.

Igen

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

Nem

A belső ellenőrzési funkció a vezérigazgatónak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

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

Igen

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

Igen (Megfelel, de a belső ellenőrzés a vezérigazgató megbízásán alapul (ld. 2.8.6. pont.)

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Nem

A belső ellenőrzés a vezérigazgatónak számol be, és ilyen formában hatékony tevékenységet végez.

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

Nem

A belső audittervet a vezérigazgató hagyta jóvá (ld. 2.8.6. pont).

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

Nem

Az igazgatóság az Alapszabályban előírt jelentéseket a közgyűlés elé terjesztette.

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

Nem

Az igazgatóság az Alapszabályban előírt jelentéseket a közgyűlés elé terjesztette.

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

Igen

- A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.

Igen

- 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

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

Nem

A vállalatvezetőség vonatkozó álláspontja az, hogy a 100 ezer USD anyagi értéket meghaladó eseményt tekinti a működést jelentősen befolyásoló eseménynek.

- 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 (ld. Alapszabály)

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

Nem

Az auditbizottság az Alapszabályban meghatározott tevékenységeket végezte, és a belső ellenőrzési funkció a vezérigazgató meghatalmazásán alapul (ld. 2.8.6. pont).

- 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

- A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.  
Igen
- A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.  
Nem  
A funkciót az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának.
- A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.  
Igen  
(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)  
  
A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.  
Igen  
(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)  
  
A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.  
Igen  
(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)  
  
A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.  
Igen  
(A jelölőbizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.3.1. pont.)
- A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.  
Nem  
A funkciót az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának.
- 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  
(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Nem

A társaságnál nincsenek részvényopciók, speciális költségtérítések, egyéb juttatások.

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

(A javadalmazási bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának: ld. 3.4.1. pont.)

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

Nem

Mindkét bizottság funkcióit az igazgatóság független tagjai látják el anélkül, hogy formálisan bizottságot alkotnának.

- 
- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.  
Igen
- 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
- A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.  
Igen
- A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.  
Igen  
A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.  
Igen
- A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.  
Nem  
Az igazgatóság folyamatosan figyelmet fordít nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságára.
- A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.  
Igen
- 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
- 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

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

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

Igen

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

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.

Nem

Kidolgozása folyamatban van.

A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételékor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.

Igen

A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen

A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, és a menedzsment tagok a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette.

Igen

(Megjegyzés: a társaságnak nincs érdekeltsége részvény alapú ösztönzési rendszerben.)

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 (Megfelel, de nem volt erre példa.)

### 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
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
J 1.2.2	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	Igen
J 1.2.3	A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	Igen
J 1.2.4	A pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	Igen
J 1.2.5	A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számában való megjelenését.	Igen
J 1.2.6	A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	n.a.
J 1.2.7	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	Igen
J 1.2.11	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	Igen
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	Igen
J 1.3.2	Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	Igen
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.	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.	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.	n.a.
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
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	Igen
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
J 1.4.1	A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	Igen
J 1.4.2	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Nem
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
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
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.	Igen
J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen
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
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	Igen
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

J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	Igen
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.	n.a.
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.	Nem
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
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	Igen
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
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen
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.	Nem
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	Igen
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen
J 3.1.2	Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.	Igen
J 3.2.2	Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen

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 üzleti évben.	n.a.
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	n.a.
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.	n.a.
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	n.a.
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	n.a.
J 4.1.4	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.	Nem
	Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	Igen
J 4.1.7	A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen

A jelentést a 2010. január 27-én összehívott közgyűlés elfogadta.

Budapest, 2010. január 27.

EGIS Nyrt.