

## Felelős Társaságirányítási Jelentés (Biomedical Nyrt.)



A BIOMEDICAL COMPUTER TECHNOLOGIES Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Társaság) Igazgatótanácsa a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásai és a 2006. évi IV. törvény (Gt.) vonatkozó rendelkezései alapján az alábbiak szerint fogadja el és terjeszti az éves közgyűlés elé Felelős Társaságirányítási Jelentését és nyilatkozatát:

1. A Társaságnál egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács működik, mely ellátja az ügyvezetési feladatokat, független tagjai pedig az ügyvezetési tevékenységet ellenőrzik a közgyűlés számára, továbbá tagjai képviselik a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok, hatóságok előtt. Az Igazgatótanács kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, gazdálkodását. Az Igazgatótanács 5 tagból áll. Tagjait a közgyűlés választja. Az Igazgatótanács a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatótanács tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az Igazgatótanács ügyrendje rendelkezik, melyet a közgyűlés hagy jóvá.

Az Igazgatótanács tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal és – ha a Gt. kivételt nem tesz – a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek eljárni. Az Igazgatótanács tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, illetve a Társaság közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik megszegésével a Társaságnak okozott károkért. Az Igazgatótanácsi tagok Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Polgári Törvénykönyv közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a testületi ügyvezetés határozata okozta, mentesül a felelősség alól az a tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott. Korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az Igazgatótanács tagjai azokért a károkért, amelyek a cégjegyzékbe bejelentett adat, jog vagy tény valótlanágából, illetve a bejelentés késedelméből vagy elmulasztásából származnak.

Tagok:

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Dr. Kovács Sándor	Igazgatótanács elnöke	2011. január 18.	<u>Igen/Nem</u>
Dr. Kovácsné Révész Viktória	Igazgatótanácsi tag	2011. január 18.	<u>Igen/Nem</u>
Ertinger Zsuzsanna	Igazgatótanácsi tag	2011. január 18.	<u>Igen/Nem</u>
Kovácsné Tóth Orsolya	Igazgatótanácsi tag	2013. április 27.	<u>Igen/Nem</u>
Fehérpataky Mária	Igazgatótanácsi tag	2011. január 18.	<u>Igen/Nem</u>

2. A Társaságnál 3 tagú Audit Bizottság működik. Tagjait a közgyűlés választja. Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése
- javaslattétellel a Könyvvizsgáló személyére és díjazására

- a Könyvvizsgálóval megkötendő szerződés aláírása
- a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a Könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint szükség esetén, az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére való javaslattevés
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattevés a szükséges intézkedések megtételére
- az Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Tagok:

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Dr. Kovácsné Révész Viktória	Audit bizottság elnöke	2011. január 18.	<u>Igen/Nem</u>
Ertinger Zsuzsanna	Audit bizottság tagja	2011. január 18.	<u>Igen/Nem</u>
Választás alatt	Választás alatt	Választás alatt	Választás alatt

3. Az Audit Bizottság 3 alkalommal ülésezett. Az Igazgatótanács 3 alkalommal ülésezett. Az Igazgatótanács és az Audit bizottság minden alkalommal, teljes létszámmal ülésezett. Egyéb bizottság nem működik a Társaságnál.

4. A napi operatív feladatokat az Igazgatótanács és az Audit Bizottság Tagjai végzik, tiszteletdíjuk meghatározására a közgyűlés jogosult.

5. A Társaság könyvvizsgálója nem végzett olyan tevékenységet az adott üzleti évben, ami nem az auditálással kapcsolatos.

6. A Társaság által nyilvánosságra hozandó információk köre, gyakorisága és a közzététel helye a Tpt., a BÉT szabályzatai és a Társaság Alapszabálya alapján kerül kialakításra. A bennfentes személyek körét a törvény szabályozza. A törvény ez irányú előírásait a Társaság maximálisan betartja, betartására külön belső utasításokkal is felhívja az érintettek figyelmét.

7. A Társaság minden részvényese jogosult a Társaság közgyűlésén részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni. A felvilágosítást a közgyűlés napirendjére tűzött ügyek vonatkozásában legkésőbb a napirendi pont tárgyalásakor köteles az Igazgatótanács minden részvényesnek megadni. A részvényes jogosult – a Gt.-ben és az Alapszabályban foglalt rendelkezéseknek megfelelően – indítványt tenni és szavazásra jogosító részvény birtokában szavazni. A részvényes szavazati jogának gyakorlására tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe történt bejegyzését követően jogosult. A részvényes a Gt., illetve az Alapszabály rendelkezései szerint jogosult osztalékra, illetve osztalékfelőlegre. A részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó további szabályokat a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtalálható a Társaság honlapján ([www.biomedicalnyrt.com](http://www.biomedicalnyrt.com)).

8. A Közgyűlést – ha a Gt. másképp nem rendelkezik – az Igazgatótanács hívja össze. A Közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott Közgyűlés helyét az Igazgatótanács határozza meg. A Közgyűlést, annak kezdődőpontját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdetményeire meghatározottak szerint hirdetmény útján kell összehívni.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, melynek tartalmaznia kell:

- a részvénytársaság cégnevét és székhelyét
- a közgyűlés megtartásának módját, helyét, idejét
- a közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek és a jegyzőkönyv hitelesítőjének, valamint a szavazatszámállóknak a nevét
- a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat
- a határozathozatal módját
- a határozati javaslatokat, a határozatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát
- a részvényes, az Igazgatótanács tagjának tiltakozását valamely határozat ellen, ha azt a tiltakozó kívánja
- név szerinti vagy titkos szavazás esetét, ezen szavazás lefolytatásának módját és eredményét.

A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá és egy erre megválasztott jelenlévő hitelesíti. A közgyűlés lebonyolítására vonatkozó további szabályokat a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtalálható a Társaság honlapján.

9. A Társaság az alábbiakban nyilatkozik arról, hogy a BÉT által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazza, alkalmazta. (Egyen „igen”-nel jelölt válaszok esetében a megjelölt események nem történtek meg a Társaságnál, azonban bekövetkezésük esetére nyilatkozik, hogy az Ajánlásban foglalt módon járna el.)

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 (A Társaságnál

nem működik Felügyelő Bizottság.)

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

Igen

Nem (Nem volt

észrevétel)

A 1.3.8. A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.  
Igen Nem (magyarázat)

A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.  
Igen Nem (Nem volt észrevétel)

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

A 2.1.1. Az Igazgatóság / Igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1. pontban foglaltakra.  
Igen Nem (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 (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság.)

Az Igazgatótanács / 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 (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság.)

A 2.5.1. A társaság Igazgatótanácsában elegendő számú független tag van az Igazgatótanács pártatlanságának biztosításához.  
Igen Nem (magyarázat)

A 2.5.4. Az Igazgatóság / Igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen Nem (magyarázat)

A 2.5.5. A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen Nem (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság.)

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

Igen Nem (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság.)

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 (Nem volt ilyen)

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.)

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)

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.)

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 (Igazgatótanácsa saját mérlegelési jogkörben határoz a javadalmazásra vonatkozó javaslatról a közgyűlés számára és nem tartja szükségesnek javadalmazási és értékelési irányelvek kidolgozását.)

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen Nem (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság.)

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

Igen Nem (magyarázat)

A 2.7.2. Az Igazgatóság / Igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.  
Igen Nem (magyarázat)

A 2.7.3. Az Igazgatóság / Igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.  
Igen Nem (A Társaságnál nem dolgoznak fizetett alkalmazottak.)

A 2.7.4. A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.  
Igen Nem (A társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót.)

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4. pontban foglaltak szerint)  
Igen Nem (A Társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciót.)

A 2.7.7. A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.  
Igen Nem (Mert nincs díjazás)

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az Igazgatóság / Igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.  
Igen Nem (magyarázat)

A 2.8.1. Az Igazgatóság / Igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.  
Igen Nem (Mert jelenleg nincs pénzügyi tevékenység)

Az Igazgatóság / Igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.  
Igen Nem (Mert jelenleg nincs pénzügyi tevékenység)

Az Igazgatóság / Igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.  
Igen Nem (Mert jelenleg nincs pénzügyi tevékenység)

A 2.8.3. Az Igazgatóság / Igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.  
Igen Nem (Nincs kontrollálandó munkaszervezet.)

A 2.8.4. A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az Igazgatóság / Igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4. pontokban szereplő szempontokat.

Igen  
kontrollálható munkaszervezet.)

Nem (Nincs

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

Igen  
kontrollálható munkaszervezet.)

Nem (Nincs

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

Igen  
munkaszervezet.)

Nem (Nincs

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

Igen  
audit csoport.)

Nem (Nincs belső

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

Igen  
belső ellenőrzés.)

Nem (Nincs külön

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

Igen  
belső ellenőrzés)

Nem (Nincs elkülönült

A 2.8.9. Az Igazgatóság / Igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Igen  
nem készült ilyen jelentés.)

Nem (A társaságnál

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

Igen  
nem készült ilyen jelentés.)

Nem (A társaságnál

A 2.8.11. Az Igazgatóság / Igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.

Igen  
nincs elkülönült ellenőrzési szervezet.)

Nem (A társaságnál

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

Igen

Nem (Nem volt ilyen)

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 (A társaságnál

nem működik felügyelő bizottság.)

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

Igen

Nem (Még nem volt

ilyen esemény.)

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

Igen

Nem (A társaságnál

belső ellenőr nem működik.)

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

Igen

Nem (A társaságnál

belső ellenőr nem működik.)

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

Igen

Nem (Nem volt új

könyvvizsgálójelölt.)

A 3.3.1. A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (A társaság

mérete nem indokolja.)

A 3.3.2. A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (A Társaságnál

jelölőbizottság nem működik.)

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

Igen

Nem (A Társaságnál

jelölőbizottság nem működik.)

A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.



Igen  
jelölőbizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

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

Igen  
jelölőbizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

A 3.4.1. A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen  
javadalmazási kérdéseiben javaslattételre az Igazgatótanácsnak van hatásköre.)

Nem (A Társaság

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  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

A 3.4.3. A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az Igazgatóság / Igazgatótanács hagyta jóvá.

Igen  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

Az Igazgatóság / Igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.

Igen  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

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

Igen  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

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

Igen  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

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

Igen  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

A 3.4.7. A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen  
javadalmazási bizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál

A 3.5.1. Az Igazgatóság / Igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.

Igen  
sem javadalmazási, sem jelölőbizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál)

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

Igen  
sem javadalmazási, sem jelölőbizottság nem működik.)

Nem (A Társaságnál)

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 esemény naptárát.

Igen  
rendelkezik nyilvános eseménynaptárral)

Nem (A társaság nem)

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 kapott egyéb megbízást.)

Nem (A könyvvizsgáló)

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  
jelentésben nincs közölve.)

Nem (Az éves

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  
menedzsment értékelés.)

Nem (Nem volt

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  
javadalmazásról a közgyűlés határoz.)

Nem (A díjazásról,

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  
belső ellenőrzésre vonatkozó tájékoztatást nem adott, mert ilyen elkülönült funkciót betöltő egység nem működik a társaságnál.)

Nem (A társaság a

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 Igazgatótanács / 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 / Igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.  
Igen / Nem

J 1.3.4. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevételeit 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 / 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 / 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 előterjesztéseikhez. 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 / Igazgatótanács 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 / Igazgatótanács 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 Igazgatótanácsában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

Igen / 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 / 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 / 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 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 / Igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér 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 / 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 / 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 / Igazgatótanács elnöke számára az Igazgatóság / Igazgatótanács működéséről, illetve az Igazgatóság / Igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megféleléséről 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 Igazgatótanács / 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 / Nem