



PANNON-FLAX NyRt.

***Felelős Társaságirányítási Jelentés
2012. évről***

Tartalomjegyzék:

1. Általános megjegyzések
2. Igazgatóság működésének ismertetése, Igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása
3. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása, a bizottságok felépítésének ismertetése
4. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság megtartásra került üléseinek száma, részvételi aránya
5. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment munkájának értékelése és díjazása
6. Beszámoló a bizottságok működéséről
7. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, a tevékenység értékelése, kockázatkezelési eljárások hatékonysága
8. Könyvvizsgáló nem auditálással kapcsolatos tevékenysége
9. A Társaság közzétételi politikájának ismertetése
10. Belfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika ismertetése
11. A részvényesi jogok gyakorlása módjának és a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok ismertetése
12. Javadalmazási nyilatkozat
13. Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat

Mellékletek:

- 1. sz. Kivonat az Alapszabályból
- 2. sz. Igazgatóság ügyrendje
- 3. sz. Összefoglaló dokumentum

1. Általános megjegyzések

A Társaság

A PANNON-FLAX NyRt. Magyarországon a Győr-Moson-Sopron Megyei Bíróság, mint cégbíróság által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság. A PANNON-FLAX NyRt. részvényeinek fő piaca a Budapesti Értéktőzsde (BÉT), ennek megfelelően a PANNON-FLAX NyRt. a Magyarországon kialakított társaságirányítási alapelvet és a kapcsolódó kötelező jogszabályi előírásokat tartja szem előtt.

A PANNON-FLAX NyRt. csoport

A PANNON-FLAX NyRt. irányítja a vállalatcsoportot, amely a PANNON-FLAX NyRt. anyavállalatból, a Pannonflax Textil Kft., B+G Kft., a Dawnmount Kft., és a Flaxtrade Kft. leányvállalatokból áll.

2. Igazgatóság működésének ismertetése, az Igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

Az Igazgatóság működési rendjének, az Igazgatóság feladatainak meghatározása, az Igazgatóság és a menedzsment közti feladatmegosztás a Társaság alapszabályában, valamint az Igazgatóság ügyrendjében szerepel.

A szabályozás lényeges elemei a következők:

- A Társaság ügyvezetését a részvénytársaság Igazgatósága látja el.
- A Társaság ügyvezetése nem egységes irányítású rendszer szerint működik.
- Az Igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja.
- A Társaság Igazgatósága legalább 3 és legfeljebb 7 tagból áll, amely saját tagjai közül megválasztja az Igazgatóság elnökét.
- Az Igazgatóság egy tagja a Társaság vezérigazgatója, aki a munkaszervezet első számú vezetőjeként a Társasággal munkaviszonyban áll, azonban a munkaviszonyhoz tartozó feladatai nem érintik a vezető tisztségviselői megbízáshoz tartozó feladatokat.
- Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés illetve intézkedés, amely a Gt. illetve az alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.
- Az Igazgatóság kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, meghatározza a Társaság gazdálkodását, gondoskodik az eredményes gazdálkodásról.
- A munkáltatói jogokat az alapszabály felhatalmazása alapján a vezető tisztségviselők közül az Igazgatóság vezérigazgatói munkakört is betöltő tagja gyakorolja.
- A vezérigazgatóval szembeni munkáltatói jogokat az Igazgatóság gyakorolja.

- Az Igazgatóság az ügyvezetésről a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a közgyűlés, 3 havonta pedig a Felügyelő Bizottság részére jelentést készít.

Az Igazgatóság működése, feladatai

Az Igazgatóság tevékenységét rendes és rendkívüli üléseken fejt ki. A közgyűlés 5 igazgatósági tagot választott.

Az Igazgatóság évente legalább négy rendes ülést köteles tartani (negyedévente), üléseit akár belföldön, akár külföldön tarthatja.

Ha az Igazgatóság, Felügyelő Bizottság, vagy a testületek 2 tagja a napirend megjelölésével kezdeményezi a rendkívüli ülés összehívását, az Igazgatóság ülését össze kell hívni.

Az Igazgatósági ülés határozatképes, ha arra minden tagot szabályszerűen meghívtak, és legalább három tag jelen van.

Az Igazgatósági tagsággal bíró vezérigazgató ügyét tárgyaló ülés akkor határozatképes, ha határozatképességhez szükséges jelenlét az érintett személyt figyelmen kívül hagyva van meg.

Az Igazgatóság ülésein a tagok személyesen vesznek részt, képviselőikre, vagy helyettesítésükre lehetőség nincs.

Az Igazgatóság minden tagjának egy szavazati joga van.

Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

Az ülés megnyitása után az elnök megállapítja, hogy az Igazgatóság határozatképes-e. Ha az Igazgatóság ülésén a határozatképességhez szükséges 3 fő nincs jelen, az ülést későbbi időpontra kell halasztani.

A határozatképes Igazgatóság az ülés megnyitása után szavaz az előzetesen megállapított napirendi pont elfogadásáról és véglegesíti az ülés napirendjét.

Az Igazgatóság az ülés napirendjén szereplő ügyekben külön-külön dönt, a szavazattöbbséggel meghozott döntését határozati formában adja ki.

A Társaság 21. számú „Egységes Szerkezetbe Foglalt Alapszabálya” 11. fejezetének „Igazgatóság” című fejezete tételesen leírja a Társaság ügyvezetésének működését, a tagok megbízására, díjazására, megbízás megszűnésére vonatkozó szabályokat, az Igazgatóság hatáskörét, feladatait és a felelősségét. Ezért az Alapszabály 11. fejezetét kivonatban mellékeljük. (1. sz. melléklet)

A PANNON-FLAX NyRt. Igazgatóságának ügyrendje ugyancsak arra hivatott, hogy szabályozza az Igazgatóság összetételét, tagjainak jogállását, hatáskörét, jogkörét, feladatait, az Igazgatóság feladatainak megosztását, az Elnök és a vezérigazgató jogkörét és feladatait, az Igazgatóság működését. Miután a Felelős Társaságirányítási Jelentés ugyanezen kérdésekre kéri a feleletet, ezért az Igazgatóság ügyrendjét mellékeljük. (2. sz. melléklet)

3. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása, a bizottságok felépítésének ismertetése

Az Igazgatóság tagjai

Váradai Ernő	elnök	1996.04.29-től
Teimel Gézáné	tag, vezérigazgató	1988.10.12-től
dr. Illés Tibor	tag független	2008.04.23-tól
Kelemen Gábor	tag független	2012.04.25-től
Teimel Balázs	tag	2004.04.14-től

A Felügyelő Bizottság tagjai

Faragó Péter	elnök független	2011.05.19-től
Pálinszki Iván	tag független	2008.04.23-tól
Kovács Péter	tag független	2012.04.25-től

Az Audit Bizottság tagjai

Pálinszki Iván	elnök független	2008.04.23-től
Faragó Péter	tag független	2011.05.19-től
Kovács Péter	tag független	2012.04.25-től

Igazgatóság tagjai:

Váradai Ernő

Az Igazgatóság elnöke.

49 éves, nős, két gyermeke van. Gimnáziumi érettségijét követően hazai és külföldi felsőfokú közgazdasági tanulmányai révén fejlesztette tudását magas színvonalra, azonban egészségügyi okok miatt diplomát nem szerzett. Nyelvtudása: anyanyelvi szintű angol és német. Több vezető beosztást követően jelenleg a Magictrade Kft. ügyvezetője, a Dawnmount Kft. ügyvezetője, és 1997. évtől a PANNON-FLAX NyRt. elnöki tisztségét tölti be.

Teimel Gézáné

Igazgatósági tag, a Társaság vezérigazgatója.

70 éves, férjezett, egy gyermeke van. Diplomáját a salgótarjáni Pénzügyi és Számviteli Főiskolán szerezte. Okleveles könyvvizsgáló.

Jelenlegi munkahelyén a PANNON-FLAX NyRt.-nél (és jogelődjénél) 1960-tól dolgozik, ahol 1982-től főkönyvelő, 1986-tól igazgató, 1988-tól az Rt. elnök-vezérigazgatója, majd 1997-től vezérigazgatója. Ügyvezetője a Pannonflax Textil Kft.-nek, és a B+G Kft.-nek.

Teimel Balázs

Igazgatósági tag.

44 éves, nős, egy gyermeke van. Diplomáját a Pénzügyi és Számviteli Főiskolán szerezte. Iskolai végzettsége üzemgazdász. Pályáját pénzügyi előadóként kezdte, majd külkereskedőként dolgozott. 1998 óta a Pannon-Flax NyRt., majd a Pannonflax Textil Kft. kereskedelmi és marketing igazgatója. Nyelvismerete angol és olasz.



Dr. Illés Tibor

Igazgatósági tag.

49 éves, nős, két gyermeke van. Diplomáját a Miskolci Egyetem Jogi Karán szerezte. Illés és Társai Ügyvédi Iroda tagja. Nyelvismerete angol.

Kelemen Gábor

Igazgatósági tag.

49 éves, nős, 3 gyermeke van. Közgazdasági Egyetem áruforgalmi szakán végzett, 4 félévet járt az ELTE Jogi Karára, közgazdászok jogi továbbképzésére, tanulmányúton volt Angliában. Nyelvismerete angol. A Geoterm Exact Fejlesztő és Szolgáltató Kft. pénzügyi igazgatója.

Felügyelő Bizottság és Audit Bizottság tagjai:

Faragó Péter

A Felügyelő Bizottság elnöke, Audit Bizottság tagja.

63 éves. Budapesten él. Marx Károly Közgazdaság-tudományi Egyetem pénzügyi és kereskedelmi szakán szerzett diplomát. High-Tech Kft. ügyvezetője.

Pálinszki Iván

A Felügyelő Bizottság tagja, Audit Bizottság elnöke.

36 éves. Nyelvismerete angol. Eötvös József Gimnáziumot követően a Kandó Kálmán Műszaki Főiskola Műszaki Menedzser szakán végzett. Brókervizsgákkal rendelkezik. Főként pénzügyi területen dolgozott. Jelenleg a Morinda Magyarország Kft. ügyvezető igazgatója.

Kovács Péter

A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság tagja.

63 éves. Nyelvismerete angol, orosz, lengyel, német, spanyol. Külkereskedelmi főiskola elvégzése után különböző külkereskedelmi vállalatoknál dolgozott. Lengyelországban, Szingapúrban, Indiában volt külszolgálaton. Jelenleg az Orion Elektronikai Kft. tanácsadója, a Kovács Hillside kft. ügyvezetője.

4. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság megtartásra került üléseinek száma, részvételi aránya

Az év során az Igazgatóság 5 ülést tartott. Az üléseken a részvétel 3 esetben 80 %-os, 2 esetben 100 %-os volt.

A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság 4-4 ülést tartott. A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság ülésein minden alkalommal 100 %-os volt a részvétel.

5. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és a menedzsment munkájának értékelése és javadalmazása

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai részére az éves közgyűlés fix összegben határozza meg díjazásukat. A válság miatt a tiszteletdíjakat a 2009 éves közgyűléstől egy évig szüneteltették, majd a 2010 éves rendes közgyűlés számukra csökkentett mértékű tiszteletdíjat határozott meg, ami azóta változatlan maradt. Az Igazgatóság tagjai más juttatásban nem részesülnek.

A Társaságnál közvetlenül a részvények árfolyamának alakulásához kötött juttatás nincs.

A Társaság Igazgatósága a menedzsment munkáját folyamatosan értékeli és évente egy alkalommal átfogó értékelést is végez. Juttatásuk három fő részre oszlik. Mindenki rendelkezik meghatározott fix fizetéssel. Az értékesítés folyamatos és hatékony növelése érdekében a Társaság és leányvállalatainak felső és középszintű vezetői, valamint kiemelt ügyintézői havonta a havi árbevétel arányában teljesítménybérben részesülnek. A Társaság tárgyevi és hosszabb távú fejlődése érdekében a fentiekben jelzett körnek éves célfeladatokat határozzunk meg, amelynek teljesítéséhez éves prémium kiírás is kapcsolódik. A prémium a Társaság főbb célkitűzéseinek elérése érdekében kerül meghatározásra, ami kötődik minden esetben három fő területhez: az éves árbevétel eléréséhez, az éves eredmény eléréséhez, valamint a meghatározott készletszint teljesítéséhez. Ezen túlmenően az adott évben a Társaság számára további kiemelt feladathoz is kötődhet prémiumfeladat.

A 2012 éves alacsony árbevétel és eredmény elsősorban az iparág kedvezőtlen helyzete, a Ft gyengülése, az alapanyagárak magas szintje, a még mindig tartó válság miatti értékesítési volumen csökkenése miatt alakult ki. Az árbevétel és az eredmény tervhez mért elmaradása következtében prémium kifizetésére nem került sor.

A Társaság az Igazgatóság és a menedzsment személy szerinti fizetését nyilvánosságra hozza.

6. Beszámoló a bizottságok működéséről

A Társaságnál Felügyelő Bizottság és Audit Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság működése

A Társaság ügyvezetésének ellenőrzését a közgyűlés által választott Felügyelő Bizottság végzi. A Társaság Felügyelő Bizottsága három tagból áll. A Felügyelő Bizottság tagjait a Társaság közgyűlése választja.

A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása határozott időtartamra, de legfeljebb öt évre szól. A Felügyelő Bizottság tagjai újraválaszthatók és visszahívhatók.

A Felügyelő Bizottság tagjai maguk közül egyszerű szótöbbséggel választanak elnököt.

A Felügyelő Bizottság elnöke összehívja és vezeti a Felügyelő Bizottság üléseit, kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt, elrendeli a szavazást és megállapítja annak eredményét.

A Felügyelő Bizottság határozatképes, ha ülésén tagjainak kétharmada, legalább három tag jelen van. A Felügyelő Bizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt. A Felügyelő Bizottság az ügyrendjében meghatározottak szerint dolgozik.

A felügyelő bizottsági tag e tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60, napon válik hatályossá, kivéve, ha a közgyűlés az új felügyelő bizottsági tag megválasztásáról már e határidő lejártát megelőzően gondoskodott, illetve gondoskodni tudott volna. A lemondás hatályossá válásáig a Felügyelő Bizottság tagja a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

A Felügyelő Bizottság üléseit annak bármely tagja is összehívhatja az ok és a cél megjelölésével, ha ez irányú kérésüket az elnök nyolc napon belül nem teljesíti.

A Felügyelő Bizottság köteles:

- a) ellenőrizni a Társaság ügyvezetését;
- b) megvizsgálni az Igazgatóság minden, a Közgyűlés részére készített jelentését, valamint indítványát és jelentést tenni a vizsgálat eredményéről a közgyűlésnek;
- c) összehívni a Közgyűlést, ha azt a Társaság érdeke megkívánja, különösen, ha tudomást szerez a törvénybe vagy a Társaság Alapszabályába ütköző intézkedésről vagy a Társaság érdekeit sértő tevékenységről, vagy mulasztásról;
- d) megvizsgálni a Társaság ügyvezetését, ha azt a Társaság alaptőkéjének 10 százalékát képviselő részvényesek az ok és cél megjelölésével kérik;
- e) Igazgatóság által előterjesztett kérdéseket megvizsgálni és azokban állást foglalni;
- f) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- g) ellátni a jogszabályokban és a Társaság Alapszabályában előírt egyéb feladatait.

A Felügyelő Bizottság jogosult a Társaság minden ügyében a Társaság Igazgatóságának tagjaitól és minden tisztségviselőjétől, valamint alkalmazottjától felvilágosítást és jelentést kérni, a Társaság minden üzleti könyvét, bankszámláját, iratait és dokumentumait megvizsgálni vagy szakértővel, a Társaság költségére, megvizsgáltatni.

A Felügyelő Bizottság ügyrendjét maga állapítja meg és jóváhagyásra közgyűlés elé terjeszti.

Az Audit Bizottság működése

A Felügyelő Bizottság független tagjai közül a Közgyűlés háromtagú Audit Bizottságot választ.

Amennyiben a Felügyelő Bizottság háromtagú és a törvény szerint valamennyi tagja függetlennek minősül, úgy a Felügyelő Bizottság tagjai automatikusan az Audit Bizottság tagjai lesznek. Az Audit Bizottság tagjai saját maguk választják meg a bizottság elnökét.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése; a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – az Igazgatóság számára intézkedések megtételére vonatkozó javaslattétel;
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére; valamint
- az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az Audit Bizottság – amennyiben nem automatikusan a Felügyelő Bizottsági tagokból áll – az ügyrendjét saját maga készíti el; amennyiben automatikusan a Felügyelő Bizottsági tagokból áll az Audit Bizottság, úgy az ügyrendje azonos a Felügyelő Bizottság ügyrendjével.

7. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, a tevékenység értékelése, kockázatkezelési eljárások hatékonysága

A Társaság minden szempontból szabályozott körülmények között működik, működését és eredményeit folyamatosan felügyeli, kontrollálja.

A Cégbíróság 08-10-000224. szám alatt 1988.11.29-én bejegyezte.

Telephely engedéllyel rendelkezik és Cégbírósághoz és NAV--hoz bejelentett tevékenységet folytat.

Termelését **MSZ EN ISO 9001:2009. követelményeknek** megfelelő minőségirányítási rendszer működtetése mellett folytatja.

Hadiipari termékek gyártásához rendelkezik:

- Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatal által kiadott engedéllyel,
- „0166V” NCAGE kóddal,
- „NATO Beszállításra Alkalmas” minősítéssel,
- **AQAP 2110:2009. szabvány követelményeinek** megfelelő tanúsított minőségirányítási rendszerrel.

Rendelkezik mindkét minőségirányítási rendszer (AQAP és ISO) működtetésére alkalmas Minőségirányítási Kézikönyvvel.

A fentiek szerinti szabályozott működés szabályozott minőségi munkát, és a vállalatirányításhoz szükséges szabályozott adatfeldolgozást, és információs rendszer biztosítását jelenti.

Ez az információs rendszer magában foglalja a kontrollálhatóságot, és egyúttal a kontrollálást is. A Társaság mérlegbeszámolóját könyvvizsgáló ellenőrzi és auditálja.

A gyártás teljes folyamatát elemző táblázatokban foglaljuk össze, amely rávilágít az eltérésekre, és elemezhetővé válik az eltérés oka. Az elemző részt a gazdasági igazgató és a kontrolling munkatársak működtetik. E rendszer alapján készül az elemző üzleti jelentés, amely az Éves Jelentés része.

A Társaság a gazdálkodás kiemelt kockázati tényezőit feltérképezte és azok értékelésével rendszeresen foglalkozik. Az egész Társaságot érintő kockázatok közé tartoznak azok a nem kívánatos események és körülmények, amelyek veszélyeztetik, vagy megakadályozzák a Társaságnál elvárt eredmények elérését. Ilyen kockázatok például kulcsfontosságú partnereinek megmaradása, vagy elvesztése. Jelentős befolyással van a Társaság eredményeire a len, mint természetes anyag erőteljes, vagy kevésbé divatos volta, a konjunktúra változása, az MNB árfolyampolitikája, a különböző devizák árfolyamának változása, a hazai és nemzetközi piaci helyzet, stb.

A Társaság egyes jelentős nagyságrendű megrendeléseire, így például a honvédségi megrendelésekre, konkrét termékekre is feltárja és elemzi a kockázatokat. Ez a munka magába foglalja a kockázatok azonosítását, elemzését, súlyozását, kockázatok figyelését, reagálást a kockázatokra és a kockázatsökkentés módszereinek meghatározását. Ezen termékek kockázatelemzése külön adatlapon, matematikai módszer alkalmazásával történik.

A világválság igen jelentős kockázatot jelent a Társaság számára, aminek kivédését elsősorban marketing tevékenység fokozásával és a termelési költségek csökkentésével kívánunk elérni.

8. Könyvvizsgáló nem auditálással kapcsolatos tevékenysége

A könyvvizsgáló Társaságunknak csak az auditálással kapcsolatos feladatokat végezte el, egyéb megbízást nem kapott.

9. A Társaság közzétételi politikájának ismertetése

A Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában teljes mértékben a tőzsdei, valamint a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete által meghatározott szabályok alapján jár el. Ennek megfelelően féléves jelentést, negyedéves vezetőségi beszámolókat, az üzleti év lezárásával éves jelentést készít, amelyben publikálja eredményeit. Amennyiben olyan korábban beállt,

vagy beálló változásokra vonatkozó információk jutnak tudomására, amelyek az általa kibocsátott értékpapírok értékét vagy hozamát közvetlenül vagy közvetve befolyásolják, illetve a piaci szereplők számára befektetési döntéseik meghozatalának lényegesek lehetnek, soron kívüli tájékoztatást tesz közzé. Meghatározta a befektetői kapcsolattartó személyt, amelyen keresztül lehetőség van a befektetők által feltett kérdések megválaszolására.

2012-es év során 19 db rendszeres, 27 db rendkívüli és 3 db egyéb tájékoztatást hoztunk nyilvánosságra.

A tájékoztatást a Tpt.58.§.(1) 1-6. pontjában történő szabályozásnak, valamint a tőzsdei szabályokban meghatározottaknak megfelelően végezzük.

10. Belfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika ismertetése

A belfentes személyek körét törvény szabályozza. A törvény ez irányú előírásának a Társaság érvényt szerez azzal, hogy azok betartására külön belső utasítással is felhívja az érintettek figyelmét, a kapcsolatos ügyek intézését pedig a Vezérigazgatói Titkárság hatáskörébe utalja. A Titkárság a belfentes személyek és a kibocsátott értékpapírok adatait a törvényi rendelkezésnek megfelelően a Felügyelet részére megküldi.

A vállalat a belfentes kereskedelem kialakulásának elkerülése érdekében gondoskodik arról, hogy a piaci szereplők azonos időben, azonos elvek alapján kapjanak tájékoztatást.

11. A részvényesi jogok gyakorlása módjának és a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok ismertetése

A részvényesi jogok gyakorlási módját, valamint a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályokat egy ún. „Összefoglaló Dokumentum”-ban gyűjtöttük össze, és jelentésünkhöz mellékeljük. (3. sz. melléklet)

Az „Összefoglaló Dokumentum” 2013. március 11.-én közzétételre került.

12. Javadalmazási nyilatkozat

A PANNON-FLAX NyRt. közgyűlése 2012. évre vonatkozóan az Igazgatóság részre, valamint a Felügyelő Bizottság részére fix javadalmazást, tiszteletdíjat határozott meg az alábbiak szerint:

Igazgatóság elnöke részére	200.000,- Ft/hó
Igazgatóság tagjai részére	100.000,- Ft/hó
Felügyelő Bizottság elnöke részére	150.000,- Ft/hó
Felügyelő Bizottság tagjai részére	100.000,- Ft/hó

A Pannon-Flax NyRt. Igazgatósági tagjainak részére 2012. évre kifizetett tiszteletdíj bruttó összege:

Váradi Ernő	elnök	2 400 000 Ft
Teimel Gézáné	tag, vezérigazgató	1 200 000 Ft
Teimel Balázs	tag	1 200 000 Ft
Dr. Illés Tibor	tag	1 200 000 Ft
Hajdu Attila	tag 2012.04.25-ig	400 000 Ft
Kelemen Gábor	tag 2012.04.25-től	800 000 Ft
Igazgatóság részére összesen:		7 200 000 Ft

A Felügyelő Bizottság tagjai részére 2012. évre kifizetett tiszteletdíj bruttó összege:

Kelemen Gábor	elnök 2012.04.25-ig	600 000 Ft
Faragó Péter	elnök 2012.04.25-től	1 600 000 Ft
Pálinszki Iván	tag	1 200 000 Ft
Kovács Péter	tag 2012.04.25-től	821 750 Ft
Felügyelő Bizottsági Tagok részére összesen:		4 221 750 Ft

13. Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

Ajánlás szövege	Válasz	Magyarázat
A 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.	I	
A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.	I	
A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.	I	
A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.	I	
A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.	I	
A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.	I	
A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.	I	Nem volt ilyen eset.

A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.	I	Nem volt ilyen eset.
A 1.3.9. A közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezik, melyet a részvényeseknek nem állt módjukban a közgyűlést megelőzően megismerni,, indokolt, hogy a közgyűlés elnöke az ismertetése után szünetet rendeljen el, hogy a részvényeseknek megfelelő idő álljon rendelkezésre véleményük kialakítására..	I	Nem volt ilyen eset.
A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.	I	
A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.	I	Kivétel Etikai Kódex.
A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.	I	
A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.	I	
Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról.	I	
A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról.	I	
A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.	I	
A 2.5.4 Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.	I	
A 2.5.5 A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.	I	
A 2.5.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.	N	Jogszabálynak megfelelő kritériumokat alkalmaz.
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.	I	
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.	I	
A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).	I	
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.	I	Nem volt ilyen eset.
A 2.6.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.	I	
Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.	I	
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.	I	

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.	I	
Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.	I	Fix összegű javadalmazást évente a közgyűlés hagyja jóvá.
A 2.7.2. Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.	I	
A felügyelőbizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.	I	
A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.	I	
A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.	N	Nem volt ilyen juttatás.
A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.	N	Nincs ilyen ösztönzés
A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)	N	Nincs ilyen ösztönzés
A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.	I	
A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.	I	
A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.	I	
Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározottl rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.	I	
Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.	I	
A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.	I	
A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.	I	
A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontban szereplő szempontokat.	I	
A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.	I	
A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.	N	Ezt a feladatot a FB és az AB valamint a velük együttműködő „kontrolling csoport” látja el. Az FB és az AB részére negyedévente a társaság fő eredményeiről és helyzetéről jelentés készül.
A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.	I	
A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.	N	Külön belső ellenőrzés nincs az alacsony létszám miatt.
A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.	N	Nincs, kicsi a menedzsment.
A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.	N	FB és AB tervek szerint
A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.	N	Eredményeiről számol be, az előírt jelentéseket teszi közzé.

Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.	N	Az alapszabály szerint előírt jelentéseket terjeszti a közgyűlés elé.
A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átvértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.	N	Belső, folyamatba építet ellenőrzés mellett működik.
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.	I	Nem volt ilyen megbízás eddig.
A 2.9.3 Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.	I	Nem volt ilyen megbízás.
Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.	N	Nem, mert rendkívül széles körű lenne.
A 3.1.1. A bizottságok feladatát az igazgatóság / igazgatótanács határozza meg. A bizottságok nem hoznak önálló döntéseket, hanem ellenőriznek, illetve a döntések hatékony meghozatala érdekében megalapozott javaslatokat és előterjesztéseket tesznek.	N	Nem hozott létre külön bizottságokat.
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).	N	Az Igazgatóság nem hozott létre külön bizottságot.
A 3.2.1 Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.	I	Belső ellenőrzés külön nincs, controlling ellenőrzés van, amely együttműködik az Audit Bizottsággal.
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.	I	A könyvvizsgáló jelentését megkapta, belső ellenőr nincs.
A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelöltől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.	I	
A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.	N	Tulajdonosok jelölnek.
A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.	N	Az Igazgatóság gondoskodik róla. Nincs formális bizottság.
A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.	N	Nincs jelölőbizottság.
A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.	N	Nincs jelölőbizottság.
A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.	N	Nincs jelölőbizottság.
A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.	N	Nem működik javadalmazási 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.	N	Az Igazgatóság végzi. Nincs formális bizottság.
A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.	N	Az Igazgatóság hagyja jóvá.
Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.	N	Tulajdonosi javaslatra a közgyűlés hagyja jóvá.
A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések,	N	Nincsenek részvényopciók,

egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.		költségtérítések, egyéb juttatások.
A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.	N	Igazgatóság látja el.
A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.	N	Igazgatóság látja el a feladatot.
A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.	N	Az Igazgatóság áttekintette a kötelezettségek teljesítését.
A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.	N	Nincs javadalmazási bizottság.
A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.	N	Mindkét bizottság funkciót az Igazgatóság független tagjai látják el.
A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.	I	Az eddigi beszámolókkal a nyilvánosság előtt ismert.
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.	I	
A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.	I	
A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.	I	
A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.	I	
A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.	I	
A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.	N	Nem eseménynaptár szerint működik a Társaság.
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.	I	
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.	I	Nem kapott egyéb megbízást 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.	I	A Felelős Társaságirányítási Jelentés tartalmazza az Igazgatóság, Felügyelő Bizottság, Audit Bizottság tagjainak szakmai pályafutását.
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.	I	A Felelős Társaságirányítási Jelentésben.
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.	I	
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.	I	
A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételkor, nyilvánosságra hozza	I	

felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.		
A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.	I	
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.	I	
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.	I	

Javaslatoknak való megfelelés szintje

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik	N	Igazgatóság elnöke látja el a funkciót.
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.	I	
J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	I	
J 1.2.3 A társaság honlapján a (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	I	
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.	I	
J 1.2.5 A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	I	
J 1.2.6 A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	I	
J 1.2.7 A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	I	
J 1.2.11 A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	I	
J 1.3.1 A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	I	
J 1.3.2 Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	I	
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.	I	
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.	I	
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.	I	Nem volt ilyen.
J 1.3.6 A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a	I	

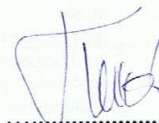
közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartására kerüljenek.			
J 1.3.7 A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	N		
J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	I		
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.	I		
J 1.4.1 A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	I	De nem volt ilyen.	
J 1.4.2 A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	I		
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.	I		
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.	I		
J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.	I		
J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	I		
J 2.4.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	N	Közgyűlésen került ismertetésre.	
J 2.4.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2. pontban meghatározott elveknek.	I		
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.	I		
J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	I		
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 értékelje a menedzsment tevékenységét.	N	Nincs kombinálva.	
J 2.5.5	A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.	I	
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.	I	
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	I	
J 2.8.2	Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival	I	

	együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.		
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a J 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	I	
J 2.8.12	A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.	N	
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	N	Nincs külső tanácsadó.
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	I	
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	I	A kontrolling osztállyal működött együtt.
J 2.10	A társaság testületei, részvényesei és az egyéb érdekelték közötti kommunikáció, valamint a folyamatos információ- és véleménycsere biztosítása érdekében összehangolja a társaságon belül a tevékenységeket.	I	
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.	N	Csak Audit Bizottság és Felügyelő Bizottság van, ők tájékoztatást adtak az Igazgatóságnak.
J 3.1.3	A bizottság legalább három tagból áll.	I	Felügyelő Bizottság és Audit bizottságok.
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	I	
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.	I	
J 3.2.2	Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	I	
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	Nincs ilyen.
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	N	Nincs ilyen.
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a J 3.3.5 pontban foglaltakra.	N	Nincs ilyen.
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	N	Társaság vezetése gondoskodik róla.
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	N	Nincs ilyen.

J 4.1.4	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.	N	
	Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	N	
J 4.1.7	A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	I	
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	N	Nem

Győr, 2013. április 29.

PANNON-FLAX NyRt
12.



.....
Teimel Gézné
PANNON-FLAX NyRt.
Igazgatósága
névében

Kivonat 21. sz. egységes szerkezetbe foglalt alapszabályból

XI. FEJEZET

11. AZ IGAZGATÓSÁG

11.1. A Társaság ügyvezetése

- 11.1.1. A Társaság ügyvezetését a részvénytársaság igazgatósága látja el. A Társaság ügyvezetése nem egységes irányítású rendszer szerint működik.
- 11.1.2. Az igazgatóság tagjai a Társaság vezető tisztségviselőinek minősülnek.
- 11.1.3. A vezető tisztségviselőt ezen minőségében megillető jogokra és az őt terhelő kötelezettségekre a Gt. szerinti társasági jogi jogviszony az irányadó azzal, hogy az ott nem szabályozott kérdésekben a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályait kell megfelelően alkalmazni.
- 11.1.4. Az vezető tisztségviselők e megbízásukat munkaviszonyban nem láthatják el, és e minőségükben a Társaság részvényesei által - az egyszemélyes gazdasági társaság, valamint törvényben és az Alapszabályban meghatározottak kivételével - nem utasíthatók és hatáskörük nem vonható el.
- 11.1.5. A vezető tisztségviselők e minőségükben csak a jogszabályoknak, az Alapszabálynak és a közgyűlés határozatainak vannak alávetve.
- 11.1.6. Igazgatósági tag csak természetes személy lehet. Vezető tisztségviselői feladat csak személyesen látható el, képviseletnek nincs helye.
- 11.1.7. Az igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az igazgatóság által elfogadott ügyrendben kell rendelkezni.
- 11.1.8. A Társaság igazgatósága legalább három (3) és legfeljebb hét (7) tagból áll, amely saját tagjai közül megválasztja az igazgatóság elnökét. Az igazgatóság egy tagja a Társaság vezérigazgatója, aki a munkaszervezet első számú vezetőjeként a Társasággal munkaviszonyban áll, azonban a munkaviszonyhoz tartozó feladatai nem érinthetik a vezető tisztségviselői megbízatáshoz tartozó feladatokat.
- 11.1.9. Az igazgatóság elnökének, illetve tagjainak tisztsége, és törvényben meghatározott feladataik, az erre irányuló munkaviszony keretében nem látható el.

11.2. Az igazgatósági tagok megbízatása, díjazása és a megbízatás megszűnése

- 11.2.1. A Társaság igazgatóságát a közgyűlés választja meg, a megválasztás időpontjától számítottan öt éves időtartamra.
- 11.2.2. A vezető tisztségviselői megbízás az érintett személy által történő elfogadással jön létre. Az igazgatóság tagja a megbízás elfogadásától számított 15 napon belül írásban köteles értesíteni azokat a Társaságokat, amelyeknél már vezető tisztségviselő, vagy felügyelő bizottsági tag.
- 11.2.3. Az igazgatóság tagjait a közgyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja. Az igazgatósági tag jogviszonyára a Polgári Törvénykönyv megbízási szerződésre vonatkozó szabályai megfelelően irányadók.
- 11.2.4. A vezető tisztségviselői megbízatás ellátásáért - ha ezt törvény nem zárja ki — díjazást lehet megállapítani, amely a közgyűlés hatáskörébe tartozik.
- 11.2.5. Az igazgatóság tagjának megbízatása megszűnik:
- a.) a megbízás időtartamának lejártával,
 - b.) visszahívással,
 - c.) törvényben szabályozott kizáró ok bekövetkeztével,
 - d.) lemondással,
 - e.) elhalálozással,
 - f.) külön törvényben meghatározott esetben.
- 11.2.6. Az igazgatóság bármely tagja tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60, napon válik hatályossá kivéve, ha a közgyűlés az új igazgatósági tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott, vagy gondoskodni tudott volna. A lemondás hatályossá válásáig a vezető tisztségviselő a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

11.3. Az Igazgatóság hatásköre és feladatai

- 11.3.1. Az Igazgatóság, mint a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt (szervezeti képviselet).
- 11.3.2. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely a Gt, vagy az alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, vagy más szerv, illetve személy hatáskörébe.
- 11.3.3. Az Igazgatóság kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét - meghatározza a Társaság gazdálkodását, gondoskodik az eredményes

gazdálkodásról. A Társaság munkavállalóival szemben a munkáltató jogok gyakorlása az igazgatóság feladata. A munkáltatói jogokat - jelen Alapszabály felhatalmazása alapján - a vezető tisztségviselők közül az Igazgatóság vezérigazgatói munkakört is betöltő tagja gyakorolja. A vezérigazgatóval szembeni munkáltatói jogokat az igazgatóság gyakorolja. Jelen Alapszabály felhatalmazza a vezérigazgatót arra, hogy munkáltatói jogát tovább delegálja.

- 11.3.4. Az Igazgatóság tagjai a részvénytársaság közgyűlésén tanácskozási joggal vesznek részt.
- 11.3.5. A részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése az igazgatóság feladata.
- 11.3.6. Az Igazgatóság az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a közgyűlés, háromhavonta pedig a felügyelő bizottság részére jelentést készít.
- 11.3.7. Az Igazgatóság gondoskodik a Részvénytársaság üzleti könyveinek és részvénykönyvének szabályszerű vezetéséről.
- 11.3.8. Az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a cégbírói bejelentése a vezető tisztségviselők kötelezettsége.
- 11.3.9. Az Igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámolóinak, és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a közgyűlés napirendjén szereplő ügyekre vonatkozó előterjesztések összefoglalóját, és a határozati javaslatokat, a közgyűlést megelőzően legalább 21 nappal hirdetményi úton nyilvánosságra hozza.
- 11.3.10. A vezető tisztségviselők - ha a Gt. másként nem rendelkezik - kötelesek a részvényesek kérésére a társaság ügyeiről felvilágosítást adni, a társaság üzleti könyveibe és irataiba való betekintést lehetővé tenni. Ha e kérelemnek nem tesznek eleget, az érdekelt részvényes kérelmére a cégbírói törvényességi felügyeleti eljárás keretében kötelezheti a gazdasági társaságot a felvilágosításra, illetve a betekintés biztosítására. A részvényesek e joggyakorlásának rendeltetésszerűnek kell lennie, és nem sértheti a gazdasági társaság méltányos üzleti érdekeit, illetve üzleti titkait.
- 11.3.11. Az Igazgatóság köteles nyolc napon belül a Felügyelő Bizottság egyidejű értesítése mellett a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy
 - a) a részvénytársaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent, vagy
 - b) saját tőkéje a Gt.-ben - a részvénytársaság minimális alaptőkéjeként - meghatározott összeg alá csökkent, vagy

- c) a részvénytársaságot fizetéseképtelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, és vagyona a tartozásokat nem fedezi.

A fenti esetekben a részvényeseknek határozniuk kell az alaptőke biztosításáról, illetve annak módjáról, így különösen a részvényesek által történő befizetés előírásáról, illetve az alaptőke leszállításáról, továbbá a Társaságnak más társasággá történő átalakulásáról, ezek hiányában pedig a Társaság megszüntetéséről.

Ha a közgyűlést követő három hónapon belül a közgyűlés összehívására okot adó, és az a.) pontban meghatározott körülmény változatlanul fennáll, az alaptőke leszállítása a Gt. 266. § alapján kötelező.

- 11.3.12. Az Igazgatóság felelős a jogszabályon alapuló és a hatóságok részére történő bejelentések és adatszolgáltatások, illetve a hatóságokkal fennálló tájékoztatási kötelezettség teljesítéséért.
- 11.3.13. Az Igazgatóság jogosult – a közgyűlés felhatalmazása alapján – a Társaság nevében és részére saját részvény megszerzésére. (Az ez irányú közgyűlési határozatnak a megszerzési feltételeket is meg kell határoznia.)
- 11.3.14. Az Igazgatóság a közgyűlés előzetes felhatalmazása nélkül megszerezheti a Társaság részére a Társaság saját részvényét, ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető súlyos károsodás elkerülése érdekében, vagy a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében kerül sor.

11.4. Felelősség

- 11.4.1. A Társaság felelős azért a kárért, amelyet az Igazgatóság e jogkörében eljárva harmadik személynek okozott.

Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal - és ha a Gt. kivételt nem tesz - a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. Az igazgatóság tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, az Alapszabály, a közgyűlési határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik felróható megszegésével a Társaságnak okozott károkért. A Társaság fizetéseképtelenségével fenyegető helyzet bekövetkeztét követően, az igazgatóság ügyvezetési feladatait a Társaság hitelezői érdekeinek elsődlegessége alapján köteles ellátni. Külön törvény e követelmény felróható megszegése esetére, ha a Társaság fizetéseképtelenné vált, előírhatja az igazgatóság hitelezőkkel szembeni helytállási kötelezettségét.

Az igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.

A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az igazgatósággal szembeni kártérítési igényt a jogerős cégbírósági törléstől számított egy éves jogvesztő határidőn belül azok a részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósági törlésének időpontjában a Társaság részvényesei voltak. Ha a részvényes felelőssége a Társaság kötelezettségeiért a Társaság fennállása alatt korlátozott volt, a részvényes a kártérítési igényt a Társaság megszűnésekor felosztott vagyonból az öt megillető rész arányában érvényesítheti.

11.4.2. Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.

11.4.3. Jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy az Igazgatóság tagjai olyan személyek legyenek, akik a Társasággal azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, illetve szövetkezetben vezető tisztségviselői megbízatást látnak el.

11.4.4. Jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy az Igazgatóság tagja és annak közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b.) pont], valamint élettársa a saját nevében vagy javára a Társaság főtevékenységi körébe tartozó ügyleteket kössön.

11.4.5. Az Igazgatóság tagja - a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzés kivételével - nem szerezhethet társasági részesedést a Társasággal azonos főtevékenységet folytató más gazdálkodó szervezetben [Ptk. 685. § c.) pont].

11.4.6. Az Igazgatóság tagjai:

- ⇒ Váradi Ernő - az Igazgatóság elnöke
(an.: Balla Anna, 1121 Budapest, Agancs u. 3. sz. alatti lakos)
Megbízatása: 2008. 04. 23. – 2013. 04. 23.
- ⇒ Teimel Gézáné (ln. Ihász Etelka) – Igazgatósági tag - vezérigazgató
(an.: Gábrriel Mária, 9024 Győr, Sajó u. 17. sz. alatti lakos)
Megbízatása: 2008. 04. 23. – 2013. 04. 23.
- ⇒ Dr. Illés Tibor – Igazgatósági tag
(an.: Németh Mária, 2014 Csobánka, Panoráma u. 3. sz. alatti lakos)
Megbízatása: 2008. 04. 23. – 2013. 04. 23.
- ⇒ Teimel Balázs – Igazgatósági tag
(an.: Ihász Etelka, 9026 Győr, Ady E. u. 38. sz. alatti lakos)
Megbízatása: 2008. 04. 23. – 2013. 04. 23.
- ⇒ Kelemen Gábor – Igazgatósági tag
(an.: Róth Zsófia, 1112 Budapest, Eper u. 32. sz. alatti lakos)
Megbízatása: 2012.04.25. – 2017.04.25.

11.5. Felelős társaságirányítási jelentés

- 11.5.1. Az Igazgatóság – figyelembe véve a Budapesti Értéktőzsde Felelős **Társaságirányítási** Ajánlását – évente felelő **társaságirányítási** jelentést készít, amelyben áttekinthető módon beszámol a **társaságirányítási** gyakorlatukról.
- 11.5.2. A jelentés tartalmazza a Társaságnál alkalmazott **társaságirányítási** gyakorlat összefoglalóját, valamint az Igazgatóság nyilatkozatát arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde **Társaságirányítási** Ajánlásait. A nyilatkozatban választ ad a Budapesti Értéktőzsde által kijelölt kiemelten fontos témákban feltett kérdésekre.
- 11.5.3. A felelős **társaságirányítási** jelentést a Társaság Felügyelő Bizottságának jóváhagyását követően a közgyűlés elé kell terjeszteni. A közgyűlés külön határozatot hoz az előterjesztett jelentésről.
- 11.5.4. A jelentést a Társaság és a Budapesti Értéktőzsde honlapján – az üzleti évet követő 120 napon belül – közzé kell tenni.

PANNON-FLAX Győri Lenzővő NyRt. Igazgatóságának ügyrendje

Az Igazgatóság a részvénytársaság működésének irányítását ellátó vezető testület.

1. Az Igazgatóság létszáma, összetétele és tagjainak jogállása

- 1.1. A Társaság ügyvezetését a részvénytársaság igazgatósága látja el. A Társaság ügyvezetése nem egységes irányítású rendszer szerint működik.
- 1.2. Az igazgatóság tagjai a Társaság vezető tisztségviselőinek minősülnek.
- 1.3. Az vezető tisztségviselők e megbízatásukat munkaviszonyban nem láthatják el, és e minőségükben a Társaság részvényesei által - az egyszemélyes gazdasági társaság, valamint törvényben és az Alapszabályban meghatározottak kivételével - nem utasíthatók és hatáskörük nem vonható el.
- 1.4. A Társaság igazgatósága legalább három (3) és legfeljebb hét (7) tagból áll, amely saját tagjai közül megválasztja az igazgatóság elnökét. Az igazgatóság egy tagja a Társaság vezérigazgatója, aki a munkaszervezet első számú vezetőjeként a Társasággal munkaviszonyban áll, azonban a munkaviszonyhoz tartozó feladatai nem érinthetik a vezető tisztségviselői megbízatáshoz tartozó feladatokat.
- 1.5. A választott igazgatósági tagok jogállása:
Az Igazgatóság tagjait a közgyűlés választja meg 5 üzleti évre. Az Igazgatóság tagjai újraválaszthatók és visszahívhatók.
Az Igazgatóság választott tagjainak e minőségükben történő díjazását a közgyűlés állapítja meg.
- 1.6. Az Igazgatóság tagjait, továbbá az esetleg bekövetkezett személyi változást a Cégbírósághoz haladéktalanul be kell jelenteni, aláírási címpéldányokkal együtt.
- 1.7. Az Igazgatóság tagjai eljárásuk és döntéseik során kötelesek a társaság Alapszabályának előírásait és a közgyűlési határozatokban foglaltakat figyelembe venni.
- 1.8. Az igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az igazgatóság által elfogadott ügyrendben kell rendelkezni.

2. Az Igazgatóság hatásköre, jogköre és feladatai:

Az Igazgatóság hatáskörét a hatályos jogszabályok, a Társaság alapszabálya, a közgyűlési határozatok, valamint az Igazgatóság ügyrendje szabja meg.

- 2.1. A stratégiai irányelvek meghatározása és részvétel a stratégia kialakításában, az üzleti és pénzügyi tervek, a nagyobb tőkebefektetések, tulajdonszerzés és tőke kivonás végrehajtásának ellenőrzése.
- 2.2. A vállalati célkitűzések megfogalmazása és ezek folyamatos teljesítésének felügyelete.
- 2.3. A pénzügyi és számviteli jelentések tisztaságának biztosítása.
- 2.4. A menedzsment javadalmazási elveinek meghatározása, tevékenységének felügyelete és szükség esetén a megfelelő lépések megtétele.
- 2.5. A kockázatkezelési irányelvek meghatározása, amelyek biztosítják a kockázati tényezők feltérképezését, a belső kontroll mechanizmusok, szabályozási és felügyeleti rendszer alkalmasságát ezek kezelésére, valamint a jogi megfelelést.
- 2.6. Az igazgatósági tagok jelölésének mechanizmusa, javaslatétel a tagok díjazására.
- 2.7. Vezetői utánpótlás alapelveinek és alapvető szabályainak kialakítása.
- 2.8. A vállalati működés átláthatósága és a fontos vállalati információk nyilvánosságra hozatalával kapcsolatos irányelvek megfogalmazása és betartásuk felügyelete.
- 2.9. A vállalatirányítási gyakorlat hatékonyságának folyamatos felügyelete.
- 2.10. Kapcsolattartás a felügyelő bizottsággal, számára jelentések készítése.
- 2.11. Gondoskodik a részvényesekkel való megfelelő szintű és megfelelő gyakoriságú kapcsolattartásról.
- 2.12. Az Igazgatóság, mint a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt (szervezeti képviselet).
- 2.13. Az Igazgatóság kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét - meghatározza a Társaság gazdálkodását, gondoskodik az eredményes gazdálkodásról. A Társaság munkavállalóival szemben a munkáltatói jogok gyakorlása az igazgatóság feladata. A munkáltatói jogokat - az Alapszabály felhatalmazása alapján - a vezető tisztségviselők közül az Igazgatóság vezérigazgatói munkakört is betöltő tagja gyakorolja. A vezérigazgatóval szembeni munkáltatói jogokat az igazgatóság gyakorolja. Jelen Alapszabály felhatalmazza a vezérigazgatót arra, hogy munkáltatói jogát tovább delegálja.

- 2.14. Az Igazgatóság az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a közgyűlés, háromhavonta pedig a felügyelő bizottság részére jelentést készít.
- 2.15. Az éves üzleti és stratégiai terv elkészítése, a Felügyelő Bizottság, majd a közgyűlés elé terjesztése.
A Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatok a Felügyelő Bizottság, majd a közgyűlés elé terjesztése.
- 2.16. A Társaság által eszközölt jelentősebb (100 millió Ft-on felüli) ingatlan vételével, eladásával, bérletével (lízingelésével) kapcsolatos előterjesztés elfogadása.
- 2.17. Jelentős (100 millió Ft-on felüli) beruházásokkal, beruházási hitelfelvétellel, kötvénykibocsátással, szervezeti átalakulással kapcsolatos döntés.
- 2.18. Javaslattétel a Társaság tevékenységi körének jelentős módosítása.
- 2.19. Döntés társaság létesítése, valamint gazdasági társaságban, társulásban való részvételtől.
- 2.20. A munkáltatói jogokat a társasággal alkalmazási viszonyban álló igazgatósági tag – vezérigazgató felett az Igazgatóság, a Társaság valamennyi további alkalmazottja felett pedig az igazgatósági tag – vezérigazgató gyakorolja.
Minden olyan esetben, amikor az Igazgatóság az igazgatósági tag – vezérigazgató munkaviszonyával kapcsolatos kérdéseket tárgyalja, az érdekelt szavazati joggal nem rendelkezik.
- 2.21. Az ügyek meghatározott körében egyes társasági alkalmazottak cégjegyzéssel való megbízása és felmentése.
- 2.22. Az éves rendes közgyűlés előkészítése és összehívása. Az Igazgatóság köteles a Közgyűlést megelőzően legalább 21 nappal – a Társaság hirdetményeinek közzétételére vonatkozó szabályok szerint – a számviteli törvény szerinti beszámolónak és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait nyilvánosságra hozni, köteles továbbá a Közgyűlés által jóváhagyott mérleg eredeti példányát a cégbíróságnak megküldeni.
- 2.23. A vezérigazgató által - az Igazgatóság döntési jogkörébe tartozó - előterjesztett ügyekben a szükséges határozatok meghozatala.

- 2.24. *A Társaságot illető kézbesítések érvényességéhez elegendő, ha a kézbesítés - a Társaság székhelyén - az Igazgatóság bármely tagjának a kezeihez történt.***
- 2.25. Az Igazgatóság jogosult, illetőleg köteles intézkedni a Társaság mindazon ügyeiben, amelyek a Közgyűlés, illetve a Felügyelő Bizottság - a törvény és az Alapszabályok szerint - hatáskörébe fenntartva nincsenek.
- 2.26. Az Igazgatóság felelős a jogszabályon alapuló és a hatóságok részére történő bejelentések és adatszolgáltatások, illetve a hatóságokkal fennálló tájékoztatási kötelezettség teljesítéséért.
- 2.27. Az Igazgatóság feladata a vezetői részvényvásárlási szabályzat kidolgozása, közgyűlés elé terjesztése és annak végrehajtása a közgyűlés elfogadó határozata után.
- 2.28. Az Igazgatóság jogosult – a közgyűlés felhatalmazása alapján – a Társaság nevében és részére saját részvény megszerzésére. (Az ez irányú közgyűlési határozatnak a megszerzési feltételeket is meg kell határoznia.)
- 2.29. Az Igazgatóság a közgyűlés előzetes felhatalmazása nélkül megszerezheti a Társaság részére a Társaság saját részvényét, ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető súlyos károsodás elkerülése érdekében, vagy a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében kerül sor.
- 2.30. Az Igazgatóság hatáskörébe tartoznak a társaság részvényeinek őrzésére hivatott letétkezelővel kötött szerződéssel kapcsolatos döntések.
- 2.31. Az igazgatósági tag tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha emiatt az igazgatósági tagok száma 3 alá csökken, vagy ha egyébként a Társaság működőképessége azt megkívánja, akkor a lemondás annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatályossá (kivéve ha a társaság közgyűlése új igazgatósági tag megválasztásáról már megelőzően gondoskodott). A lemondás hatályossá válásáig az igazgatósági tag köteles részt venni a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében. A Társasággal munkaviszonyban is álló igazgatósági tag lemondására a rá vonatkozó munkajogi szabályokat is megfelelően alkalmazni kell. Amennyiben az igazgatósági tag nem munkaviszony keretében látja el vezető tisztségét, rá a PTK megfelelő szabályai az irányadók.
- 2.32. Az Igazgatóság az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról az Alapszabályban meghatározott gyakorisággal, de legalább évente egyszer a Közgyűlés, három havonta a Felügyelő Bizottság részére jelentést készít. Az Igazgatóság gondoskodik a részvénytársaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről.
- 2.33. Az Igazgatóság üléséről jegyzőkönyvet kell vezetni, amelyet az elnöklő személy, a jegyzőkönyvvezető és egy igazgatósági tag ír alá. A jegyzőkönyvben fel kell tüntetni a jelenlévőket, a hozott határozatokat, továbbá minden olyan adatot és tény, amelyből az ülés és a hozott határozatok törvényessége

megállapítható. Bármely tag kívánságára különvéleményét a jegyzőkönyvbe fel kell venni.

- 2.34. Az Igazgatóság – figyelembe véve a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlását – évente felelős társaságirányítási jelentést készít, amelyben áttekinthető módon beszámol a társaságirányítási gyakorlatukról.
- 2.35. A jelentés tartalmazza a Társaságnál alkalmazott társaságirányítási gyakorlat összefoglalóját, valamint az Igazgatóság nyilatkozatát arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Társaságirányítási Ajánlásait. A nyilatkozatban választ ad a Budapesti Értéktőzsde által kijelölt kiemelten fontos témákban feltett kérdésekre.
- 2.36. A felelős társaságirányítási jelentést a Társaság Felügyelő Bizottságának jóváhagyását követően a közgyűlés elé kell terjeszteni. A közgyűlés külön határozatot hoz az előterjesztett jelentésről.
- 2.37. A jelentést a Társaság és a Budapesti Értéktőzsde honlapján – az üzleti évet követő 120 napon belül – közzé kell tenni.
- 2.38. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely a Gt, vagy az alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, vagy más szerv, illetve személy hatáskörébe.

3. Az Igazgatóság elnöke és vezérigazgatója

Az Igazgatóság feladatainak megosztása

- 3.1. Az Igazgatóság tagjai közül elnököt és vezérigazgatót választ. Az igazgatósági üléseken az Igazgatóság elnöke elnököl. Ha az Igazgatóság elnöke nincs jelen, az Igazgatóság esetileg megválasztott tagja elnököl.
- 3.2. Az elnök jogköre és feladatai:
 - 3.2.1. Összehívja az Igazgatóság üléseit, az ülés előkészítése az igazgatósági tag-vezérigazgató feladata.
 - 3.2.2. Megállapítja az ülés időpontját, helyét, továbbá előzetes napirendjét.
 - 3.2.3. Amennyiben írásos előterjesztés készül, gondoskodik annak az Igazgatóság tagjai részére történő megküldéséről.
 - 3.2.4. Levezeti az Igazgatóság üléseit, ennek keretében:
 - megállapítja a határozatképességet,
 - az előzetes napirendi pont/ok figyelembevételével szavazásra bocsátja az ülés napirendjét,

- meghatározza az egyes napirendi pontokkal kapcsolatos hozzászólások sorrendjét,
 - a hozzászólásokban elhangzott vélemények ismeretében szavazásra bocsátja a határozati javaslatot, esetleg a módosított határozati javaslatot.
- 3.2.5. Gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének elkészítéséről, a jegyzőkönyvnek általa és egy igazgatósági tag, valamint a jegyzőkönyvvezető által történő aláírásáról, az Igazgatóság iratanyagának megfelelő nyilvántartásáról és kezeléséről.
- 3.3. Abban az esetben, ha az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság, vagy e testületek két tagja az ülés napirendjének megjelölésével kezdeményezi az Igazgatóság összehívását, a kezdeményezés átvételétől számított 15 napon belüli időpontra rendkívüli ülést hív össze, 10 napos előzetes értesítés mellett.
- 3.4. Javaslatot készít a feladatok igazgatóságon belüli megosztásáról.
- 3.5. Vezérigazgató jogköre és feladata
- 3.5.1. Az Igazgatóság felelősségét nem érintve, a Társaság ügyeiért, a Társaság munkaszervezetét is közvetlenül irányító igazgatósági tag - vezérigazgató - a hatáskörébe utalt feladatok ellátásáért - egyéni felelősséggel tartozik.
- 3.5.2. Az igazgatósági tag - vezérigazgató a Társaság ügyeinek intézését a jogszabályok, az Alapszabályok, a Közgyűlési és igazgatósági határozatok, valamint a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzata és az egyes hatáskörök elhatárolása által meghatározott keretek között végzi. Ennek megfelelően a Társaság belső jogviszonyában minden olyan ügyben megilleti az egyszemélyi döntés joga, amely kifejezetten nem tartozik a Közgyűlés, az Igazgatóság, vagy a Felügyelő Bizottság hatáskörébe.
- 3.5.3. Az igazgatósági tag - vezérigazgató feladatának ellátása érdekében - a külső jogviszonyt illetően - önálló cégjegyzési és képviseleti joggal van felruházva, képviseli a céget harmadik személyek, hatóságok és bíróságok előtt, az általa kötött szerződések és tett jognyilatkozatok a Társaságot jogosítják, illetőleg kötelezik.
- 3.5.4. Az igazgatósági tag - vezérigazgató működéséről az Igazgatóságnak rendszeresen beszámolni köteles.

4. Az Igazgatóság működése

- 4.1. Az Igazgatóság tevékenységét rendes és rendkívüli üléseken fejti ki. Az Igazgatóság évente legalább négy rendes ülést köteles tartani (negyedévente), üléseit akár belföldön, akár külföldön tarthatja. Ha az Igazgatóság, Felügyelő Bizottság, vagy a testületek 2 tagja a napirend megjelölésével kezdeményezi a rendkívüli ülés összehívását, az Igazgatóság ülését össze kell hívni.

- 4.2. Az Igazgatósági ülés határozatképes, ha arra minden tagot szabályszerűen meghívtak, és legalább három tag jelen van.
Az Igazgatósági tagsággal bíró vezérigazgató ügyét tárgyaló ülés akkor határozatképes, ha határozatképességhez szükséges jelenlét az érintett személyt figyelmen kívül hagyva van meg.
- 4.3. Az Igazgatóság ülésein a tagok személyesen vesznek részt, képviseletükre, vagy helyettesítésükre lehetőség nincs.
- 4.4. Az Igazgatóság minden tagjának egy szavazati joga van.
- 4.5. Az Igazgatóság határozatait – ha jogszabály vagy az Alapszabály másként nem rendelkezik – egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.
- 4.6. Az ülés megnyitása után az elnök megállapítja, hogy az Igazgatóság határozatképes-e? Ha az Igazgatóság ülésén a határozatképességhez szükséges 3 fő nincs jelen, az ülést későbbi időpontra kell halasztani.
- 4.7. A határozatképes Igazgatóság az ülés megnyitása után szavaz az előzetesen megállapított napirendi pont elfogadásáról és véglegesíti az ülés napirendjét.
- 4.8. Az Igazgatóság az ülés napirendjén szereplő ügyekben külön-külön dönt, a szavazattöbbséggel meghozott döntését határozati formában adja ki.

5. Záró rendelkezések

- 5.1 Jelen igazgatósági ügyrend 2007. február 2. napján lépett hatályba.

Összefoglaló dokumentum

a PANNON-FLAX NyRt. közgyűlésének lebonyolítására, a részvényesi szavazati jogok gyakorlására vonatkozó szabályokról

1. A részvényesek jogai és a velük kapcsolatos eljárás mód

Az Igazgatóság gondoskodik arról, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően a részvényesek egyenlő elbánásban részesüljenek, biztosítja számukra mindazokat az információkat, amelyek jogaik gyakorlásához szükségesek.

A Társaság részvénystruktúrájában az „egy részvény-egy szavazat” elvet alkalmazza, ettől eltérő szavazati jogokat biztosító részvény kibocsátására nem került sor.

A Társaságnak befektetői kapcsolattartásra külön szervezet nem áll rendelkezésére, azonban erre kijelölt személy van. Az összekötő szerepét jelenleg Teimel Gézáne vezérigazgató látja el és részt vesz ebben a folyamatban Váradi Ernő Elnök is.

2. A közgyűlés összehívása

A közgyűlést évente legalább egy alkalommal- legkésőbb a pénzügyi év lezárását követő év április 30. napjáig össze kell hívni (évi rendes közgyűlés).

Ezen túlmenően a közgyűlés bármikor összehívható, ha a Társaság működése érdekében közgyűlési döntésre van szükség (rendkívüli közgyűlés).

A közgyűlést az igazgatóság hívja össze, kivéve azokat Gt-ben meghatározott eseteket, amikor a közgyűlés összehívására a törvényben megjelölt okok folytán a felügyelő bizottság, vagy a cégbíróság jogosult.

A közgyűlést a közgyűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően, a Társaság honlapján közzéteendő hirdetményi meghívó útján kell összehívni.

Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt, vagy az eredményes nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli közgyűlés összehívására kerül sor, a közgyűlést annak kezdőnapját legalább 21 nappal megelőzően - ugyancsak a Társaság és a tőzsde honlapján közzéteendő hirdetmény útján - kell összehívni. Ez esetben a Gt. 304.§. (1) bekezdésben meghatározott határidő 21 nap.

A meghívó tartalmazza:

- a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;
- a közgyűlés időpontját és helyét;

- a közgyűlés megtartásának módját;
- a közgyűlés napirendjét;
- a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét,
- a tulajdonosi megfeleltetés időpontját,
- tájékoztatás arról, hogy a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább 8 nappal az Igazgatósághoz benyújtott kérelmében kérheti a napirendre tűzött ügyre vonatkozó felvilágosítás megadását, illetve a szavazatok legalább 1%-ával rendelkező részvényesek – az ok megjelölésével – a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 8 napon belül kérhetik valamely kérdés napirendre történő felvételét,
- tájékoztatás a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabály 5.2.2. pontjában előírt feltételekről,
- a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ide értve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást.

A közgyűlést legalább 21 nappal megelőzően a Társaság honlapján nyilvánosságra hozza a számviteli törvény szerinti beszámoló tervezetének és az Igazgatóság valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját, és a határozati javaslatokat.

A közgyűlés helye - ha az igazgatóság másként nem rendelkezik - a Társaság székhelye, vagy telephelye.

A Társaság olyan napon és olyan időpontban tartja meg közgyűléseit, hogy azzal a legegyszerűbb módon biztosítva legyen a részvényesek minél nagyobb számban és minél szélesebb körben való jelenléte.

A szavazatok legalább 1%-ával rendelkező részvényesek – az ok megjelölésével – írásban kérhetik az Igazgatóságot, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, a részvényesek ezen jogukat a közgyűlési meghívó kézhezvételétől, illetve a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől, közzétételétől számított 8 napon belül gyakorolhatják. Ha a törvényben előírt határidőn belül és az ott előírt módon a részvényesek kérelmezik napirendi pontok kiegészítését, a Társaság Igazgatósága köteles a kérés kézhezvételét követő 5 napon belül közzétenni a napirendi pontok kiegészítését.

A közgyűlés gyors és zavartalan lebonyolítása érdekében a Társaság gondoskodik a szavazás megfelelő előkészítéséről, amely garantálja, hogy a tulajdonosok döntésének meghatározása egyértelmű, világos és gyors legyen.

A Társaság nem támaszt olyan feltételeket a közgyűlésen való részvétellel kapcsolatban, melyek bizonyos tulajdonosok részvételét megakadályozhatják.

A Társaság a napirendi pontok meghatározását és annak előterjesztését világosan és egyértelműen fogalmazza meg. Napirendi pontokhoz készített előterjesztéseknek az Igazgatóság határozati javaslata mellett tartalmazni kell a Felügyelő Bizottság véleményét is. A számviteli törvény szerinti beszámolóknak és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, valamint napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat az Igazgatóság köteles a közgyűlést megelőzően legalább 15 nappal a Társaság és a tőzsde honlapján közzétenni. Meghirdetett napirendi pontokhoz kapcsolódóan közzétett előterjesztésekhez érkezett részvényesi észrevételeket, kiegészítő javaslatokat – a közgyűlést megelőzően – a beérkezésüket követő két napon belül az előterjesztéshez hasonló módon kell közzétenni, ezzel biztosítva a részvényesek, valamint a piaci szereplők számára ezek megismerésének lehetőségét.

A részvényest a Társaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli. Ennek megszegésével a Társaságnak okozott kárt a Ptk.339.§. szabályai szerint köteles megfizetni.

3. A közgyűlés lebonyolítása, közgyűlési részvétel, határozatképesség, szavazás

A Társaság közgyűlése

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

A részvényesek közgyűlés tartása nélkül nem hozhatnak határozatot.

A közgyűlésen a részvényesek, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló vesznek részt. Ha az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai közül valaki nincs jelen, a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt köteles erről tájékoztatni a közgyűlést, tájékoztatást adva a távolmaradás indokairól is.

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt, indítványt tenni és a szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni. A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság minden részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, a mennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább 8 nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az Igazgatóságnak benyújtja. Az Igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az – álláspontja szerint – a Társaság jelentős gazdasági érdekét vagy üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelező azonban a felvilágosítás megadása, ha arra az Igazgatóságot a közgyűlés határozata kötelezi.

A közgyűlést annak levezető elnöke vezeti, állandó levezető elnök az Igazgatóság elnöke. A jegyzőkönyvvezető, a szavazatszámoló(k), és a jegyzőkönyv-hitelesítő személyére az igazgatóság tesz javaslatot. A közgyűlés a jegyzőkönyv hitelesítőjét csak a közgyűlésen jelenlévő részvényesek közül választhatja meg.

Az Igazgatóság elnökének esetleges távolléte esetén a közgyűlés elnökének személyét a közgyűlésnek még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt el kell fogadni, s amíg ez nem történik meg, a közgyűlés a napirendi pontok tekintetében érdemi döntést nem hozhat.

A közgyűlés előírásoknak megfelelő, zavartalan lebonyolításáért, a részvényesi jog gyakorlásának biztosításáért és érdekeinek figyelembe vételéért a közgyűlés elnöke a felelős.

A Társaság tisztségviselői a közgyűlésen csak személyesen vehetnek részt.

A részvényes a közgyűlésen nem csak személyesen, hanem képviselő útján is részt vehet. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 hónapra szól. A képviseleti meghatalmazás érvényessége kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételten összehívott közgyűlésre is. Nem lehet meghatalmazott az igazgatóság tagja, a cégvezető, a Társaság vezető állású munkavállalója, a felügyelő bizottság tagja, és a könyvvizsgáló. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a részvénytársasághoz benyújtani.

Külön szerződés alapján eljáró és az értékpapírokra vonatkozó törvényi előírásokban (Tpt.) meghatározott részvényesi meghatalmazott (nominee) a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja.

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyben fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (céget) és lakcímét (székhelyét), részvényei számát és az annak alapján őt megillető szavazatok számát, valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.

Ha a közgyűlés összehívására nem szabályszerűen került sor, határozathozatalra csak valamennyi szavazásra jogosult részvényes jelenlétében, és csak akkor kerülhet sor, ha a részvényesek a közgyűlés megtartása ellen nem tiltakoztak.

A közgyűlés a meghívóban nem szereplő kérdéseket csak akkor tárgyalhatja meg, ha a közgyűlésen valamennyi részvényes jelen van, és egyhangúlag hozzájárul a napirendi kérdés megtárgyalásához.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

Amennyiben a közgyűlés nem határozatképes, az emiatt megismételt második közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A határozatképtelenség esetére összehívandó megismételt közgyűlés, az eredeti időponttól számított 21 napon belüli bármely időpontra összehívható, beleértve az eredeti közgyűlés napját is. Az esetleges határozatképtelenség esetén megtartandó második közgyűlés meghívóját az igazgatóság az eredeti közgyűlés meghívóját tartalmazó hirdetményben köteles közzétenni.

A közgyűlés egy alkalommal fel lehet függeszteni, azonban azt a felfüggesztéstől számított 30 napon belül folytatni kell. Ez esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.

Az érvényes határozatok meghozatalához szükséges szavazati arányokról a 21. számú Alapszabály 9.2.1. és 9.2.2. pontjai, illetve az itt nem szabályozott esetekben a Gt. és a Tpt. rendelkezik.

A határozat meghozatala során nem szavazhat az a részvényes, akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít, illetve a Társaság rovására másfajta előnyben részesít továbbá az sem, akivel a határozat szerint szerződést kell kötni, vagy aki ellen pert kell indítani,

valamint az sem, akinek a Társasággal fennálló társasági jogi jogviszonyának létesítésére, tartalmára- vagy megszűnésére a határozat vonatkozik.

Ha a Társaság valamely részvényese törvény vagy az Alapszabály rendelkezései szerint valamely ügyben nem szavazhat, az érintett részvényt az e kérdésben történő határozathozatal során a határozatképesség megállapításánál számításán kívül kell hagyni.

Azok a részvényesek, akik olyan határozatot hoztak, amelyről tudták, - vagy az elvárható gondosság mellett tudhatták volna - hogy az a Társaság jelentős érdekeit nyilvánvalóan sérti, korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az ebből eredő kárért.

A szavazás nyílt és kézfeltartással, illetve a részvényesek számára a regisztráció során kiadott, és a részvényeik alapján gyakorolható szavazatok számát feltüntető szavazójegyek felmutatásával történik.

A vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos közgyűlési döntések esetén a közgyűlés elnöke nem alkalmaz összevont szavazási eljárást, minden jelölt esetében külön kéri a szavazatokat. Azonos számú szavazat esetén az összes jelölről ismételt szavazást kell tartani mindaddig, amíg a szavazatok száma alapján egyértelműen meghatározásra nem kerül a tisztségviselő személye. A személyenkénti szavazást követően a közgyűlés az új Igazgatóságra, Felügyelő Bizottságra, Audit Bizottságra a megválasztott tagot felsorolása mellett 1-1 határozatot hoz.

Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalása esetén az alapszabály módosításokat megelőzőn a közgyűlés külön határozattal dönt arról, hogy az egyes alapszabály módosításokra külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

A közgyűlési jegyzőkönyv

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza:

- a.) a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;
- b.) a közgyűlés megtartásának módját, helyét és idejét;
- c.) a közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a jegyzőkönyv hitelesítőjének és a szavazatszámolóknak a nevét;
- d.) a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat;
- e.) a határozati javaslatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát;
- f.) a szavazatok által képviselt alaptőke-részesedésre vonatkozó információt is.

A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető, és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, jelenlévő részvényes hitelesíti.

Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat, vagy másolat kiadását kérheti az igazgatóságtól.

4. Szavazati jog és annak mértéke

Minden részvény feljogosítja a részvényt szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes részvény egy szavazatra jogosít.

A részvénynek több tulajdonosa is lehet, akik egy részvényesnek számítanak a részvénytársasággal szemben; jogukat csak közös képviselőjük útján gyakorolhatják, és a részvényeseket terhelő kötelezettségekért egyetemlegesen felelnek.

A közös képviselő nevét be kell jegyezni a részvénykönyvbe.

A részvénykönyvbe bejegyzett alapadatok (név, székhely, cím) megváltozása esetén a részvényes köteles haladéktalanul értesíteni az Igazgatóságot és nyilatkozni az új alapadatokról. Amennyiben a részvényes ezt a kötelezettségét elmulasztja, úgy az ebből eredő vagy ezzel okozott károkért a részvényt terheli minden felelősség.

Az Igazgatóság jogosult évente egy alkalommal a Társaság részvényeinek több mint 5 (öt) %-át birtokló részvényesektől 15 (tizenöt) napos válaszadási határidővel a következő nyilatkozatot kérni:

- a bejegyzést kérő/részvényes közvetlen érdekeltségei részvénytulajdonnal rendelkeznek-e a Társaságban,
- azon személyek neve, akiknek a bejegyzést kérő/részvényes Társaságában 15 (tizenöt) %-ot meghaladó érdekeltségük van,
- azon személyek neve, akikben a bejegyzést kérőnek/részvényesnek 15 (tizenöt) %-ot meghaladó érdekeltsége van,
- ha a bejegyzést kérő/részvényes magánszemély, bármely Kapcsolt Személy tekintetében nyilatkozzon arról, hogy a Kapcsolt Személynek van-e részvénytulajdona a Társaságban, valamint adja meg azon Társaságok nevét, ahol a bejegyzést kérő/részvényes vezető tisztségviselő,
- a bejegyzést kérő/részvényes vállalati csoportjához tartozó Társaságok neve.

A fenti nyilatkozatot a részvényes 15 napon belül köteles megtenni akkor is, amikor a részvénytulajdonosok, illetve a részvényesi csoport (kapcsolt személy) összetételében változás következett be.

A szavazati korlátot elérő, illetve meghaladó részvénytulajdonosok részvénytulajdon a részvénykönyvbe azzal a megjegyzéssel kerül bejegyzésre, hogy a 25 (huszonöt) %-ot meghaladó részvénytulajdonhoz fűződő szavazati jogok nem gyakorolhatók. (Ezen körülmény vizsgálendő a Kapcsolt Személyek vonatkozásában is.)

A részvényesek mindazon veszteségért és kárért felelőséggel tartoznak, melyet a társaságnak, vagy bármely más részvényesnek általa okoztak, hogy a részvénykönyvbe történő bejegyzés iránti kérelemmel összefüggésben lényegesen valótlan, csalárd, vagy félrevezető

információkat, igazolásokat, vagy nyilatkozatot adtak, vagy a jelen Alapszabályban leírt tájékoztatási kötelezettségüket lényegesen megszegték.

Egy részvényes, vagy részvényesi csoport (kapcsolt személy) sem gyakorolhatja a szavazati jogok több, mint 25%-át.

A kisebbségi jogok

A részvényesek e jogait a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) rendelkezéseiben foglaltak szerint gyakorolhatják, az Alapszabály e szabályoktól eltérést nem állapít meg.

A közgyűlés határozatait – ha a törvény vagy az Alapszabály ettől eltérően nem rendelkezik – egyszerű szótöbbséggel hozza meg.

A közgyűlés hatásköre

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a.) döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- b.) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c.) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d.) az igazgatóság tagjainak, továbbá a felügyelő bizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- e.) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása;
- f.) a felelős társaságirányítási jelentés elfogadása;
- g.) döntés – ha e törvény eltérően nem rendelkezik – osztalékelőleg fizetéséről;
- h.) döntés a dematerializált részvény nyomdai úton előállított részvénné történő átalakításáról, amennyiben a Társaság működési formáját is megváltoztatja;
- i.) az egyes részvénytörzshoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- j.) döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik - átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- k.) döntés a felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyásáról;

- l.) döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik - az igazgatóságnak a saját részvény megszerzésére történő felhatalmazásáról;
- m.)döntés - kivéve, ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről, illetve az igazgatóságnak az alaptőke felemelésére történő felhatalmazásáról;
- n.) döntés - kivéve, ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
- o.) döntés a jegyzési elsőbbségi jog kizárásáról, vagy korlátozásáról;
- p.) döntés a saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;
- q.) döntés a nyilvános vételi ajánlattételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről (Gt. 301.§);
- r.) döntés az audit bizottság megválasztásáról;
- s.) döntés az egyes részvénytársaságok tőzsdei bevezetéséről és kivezetéséről;
- t.) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal;
- u.) a társaság éves és stratégiai tervének, valamint a Társaság üzletpolitikájának jóváhagyása.

Ha az Alapszabály módosítására az alaptőke felemeléséről, vagy leszállításáról hozott közgyűlési határozat végrehajtásával összefüggésben, az alaptőke nagyságának meghatározása végett kerül sor, a közgyűlésnek az Alapszabály módosítására vonatkozó Jóváhagyó döntése az alaptőke felemelésével vagy leszállításával összefüggő határozat elfogadásával megadottnak tekintendő.

A közgyűlés a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább háromnegyedes többségével határoz az alábbi kérdésekben:

- a.) az Alapszabály megállapítása és módosítása, kivéve a Társaság székhelyének, telephelyének, fióktelepének és tevékenységi körének módosítását;
- b.) a Társaság működési formájának megváltoztatása;
- c.) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d.) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- e.) döntés a jegyzési elsőbbségi jog kizárásának gyakorlásáról;
- f.) döntés - kivéve ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
- g.) döntés a nyilvános vételi ajánlattételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről (Gt. 301. §);
- h.) részvénytársaság alaptőkéjének felemeléséről;
- i.) saját részvény vásárlásáról.

5. Alapszabály

A részvényesek jogait, a közgyűlés rendjét, a közgyűlés hatáskörébe tartozó feladatokat és a döntéshez szükséges szavazati arányokat a Társaság hatályos alapszabálya, jelenleg a 21. számú egységes szerkezetbe foglalt alapszabály is tartalmazza.

6. Információ terjesztése

A Társaság információt magyar nyelven hozza nyilvánosságra az alábbi helyeken:

- saját honlapja (www.pannon-flax.hu),
- tőzsde honlapja (www.bet.hu),
- felügyelet honlapja (www.pszaf.hu), valamint
- a Tpt. erre vonatkozó végrehajtási utasítása szerinti írott és elektronikus média – www.napi.hu - rendelkezésére bocsátásával

7. A Társaság által közzéteendő hirdetések

Rendszeres tájékoztatás:


- havi közzététel a részvényekről és a szavazati jogokról
- időközi vezetőségi beszámoló, illetve negyedéves jelentés
- féléves jelentés
- éves jelentés
- összefoglaló jelentés
- felelős társaságirányítási jelentés
- közgyűlési meghívó
- közgyűlést 21 nappal megelőzően tájékoztató a Társaság főbb adatairól és a közgyűlés elé terjeszteni kívánt határozati javaslatairól
- alapszabály (változás esetén) cégbírósági bejegyzést követően
- közgyűlési határozatok (közgyűlés követően)
- közgyűlési jegyzőkönyv (közgyűlést követően 30 napon belül)

Rendkívüli tájékoztatás:

- A Tpt. és a tőzsde szabályzatainak megfelelően, ha rendkívüli tájékoztatás körébe tartozó, értékpapír értékét vagy hozamát, illetve a kibocsátó megítélését közvetlenül, vagy közvetve érintő esemény következik be,
- szavazati jog mértékének megváltoztatásával kapcsolatos információk, előírt küszöbértékek átlépése esetén, erről való tudomásszerzést követően,
- ha az összes szavazati jog változása miatt változik a befektetők részaránya,
- saját részvény vásárlás és eladás
- osztalékfizetésről tájékoztató, illetve annak meghatározott szabályairól.

Győr, 2013. március 11.

PANNON-FLAX NyRt
12.


PANNON-FLAX NyRt.
Igazgatósága