

ÜZLETI (VEZETŐSÉGI) JELENTÉS ÉS FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

Az Első Hazai Energia-portfólió Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2017. évi tevékenységéről

A Társaság tevékenységét befolyásoló gazdasági és piaci folyamatok ismertetése

A Társaság tevékenységein belül továbbra is a portfóliókezelési tevékenység volt az év folyamán a meghatározó, de ezt a tevékenységet a 2015. február 24-én kezdődött, a BUDA-CASH Zrt-t és a DRB Bankcsoportot érintő botrány a hozzáférhető források csökkenése miatt jelentősen befolyásolta: a társaság BUDA-CASH Zrt-nél lévő értékpapírjai, követelései jelentős részben eltűntek, hasonlóan az ÉRB BANK Zrt. részére nyújtott 200 M Ft alárendelt kölcsönhöz. A BUDA-CASH Zrt-től 2016. őszén visszakapott eszközökkel folytatta tovább a társaság a portfóliókezelési tevékenységet.

A BUDA-CASH Zrt. F.A. felszámolása során – vélhetően a feladat sokrétűsége, komplexitása miatt – a törvényes határidőket nem minden esetben sikerül betartani; a felszámolás már csaknem 3 éve tart, külső szemlélő számára csekély eredményt mutatva, így az ellopott eszközökből semmit sem sikerült még visszakapni a 2016-os őszi rész-visszaadást követően.

Az első félév folyamán a Társaság egyik legnagyobb feladata a 2016. évről szóló éves beszámoló elkészítése és könyvvizsgálatának elvégzése volt, mivel a tavalyi évben a részvényesek a törvényi határidőre nem hagyták jóvá a társaság éves beszámolóját, ami miatt az MNB 4 M Ft-ra büntette a társaságot. Az elkészített éves beszámolót a társaság éves rendes közgyűlése jóváhagyta, ugyanakkor az FT jelentés elfogadására csak a 2017. október 26-i közgyűlésen került sor, ami miatt a BÉT 300 E Ft-ra büntette a társaságot. A beszámolóban szereplő veszteség miatt szükségessé vált a társaság jegyzett tőkéjének leszállítása az év folyamán, a társaság jegyzett tőkéje így 2017. december 31-én 117.490.688,-Ft volt, egy részvény névértéke 336,-Ft-ról 224,-Ft-ra változott, a részvények darabszáma nem változott.

A portfóliókezelési tevékenységhez kapcsolódóan a társaság az NHB Növekedési Bank Zrt-nél és a CIB Bank Zrt-nél rendelkezik értékpapírszámlával. A CIB Bank Zrt-nél BÉT-es részvényügyleteket, az NHB Növekedési Bank Zrt-nél BÉT-es részvényügyleteket és USD-ben nominált ETF ügyleteket kötött a társaság a félév folyamán. Bár a két értékpapírszámla fenntartása némi költségnövekedéssel jár, ugyanakkor a források megosztott elhelyezése növeli a társaság pénzügyi biztonságát.

A társaság befektetéseinél az állampapír-piacon végbement jelentős hozamcsökkenés a meglévő állampapírok futamidejének lejártja után csak jóval alacsonyabb hozamon teszi lehetővé a befektetéseket. A BÉT-en lévő értékpapírok esetében egyes, korábban kis papíroknak nevezett értékpapírok esetén jelentős árfolyammozgásoknak lehettünk tanúi, amely mozgások magukban hordozták mind a jelentős nyereséget, mind a jelentős veszteség lehetőségét, míg a BÉT fő papírjainál emelkedéseknek lehettünk tanúi, bár egyes stabil papírok esetében a céláremelkedés ellenére a piacon árcsökkenéssel találkozhattunk. Ugyanakkor a rendelkezésre álló likvid forrás nagysága és a folyamatos fizetőképesség megőrzése határt szab az egyes pénzügyi instrumentumokba való befektetések nagyságának.

A Mérleghez és Eredménykimutatáshoz fűzött kiegészítések

Áttérés az IFRS szerinti beszámoló készítésre

Fontos megjegyezni, hogy a jogszabály-változások miatt a 2017. évről szóló beszámoló a társaság első, kizárólag az IFRS szabályai szerint készített beszámolója - (természetesen az IFRS-re való felkészülés során már megtörtént a 2016.12.31-i magyar számviteli szabályok szerint készült beszámoló átfordítása, illetve a 2016.06.30-as mérleg is átfordításra került, de az említett esetekben mindig egy magyar számviteli szabályok alapján készült beszámoló szolgált az IFRS beszámoló alapjául)- és így részvényeseink új, eltérő fogalmakkal is találkozhatnak az éves jelentésben, amelyeket a korábbi jelentésekből nem ismernek .

Az IFRS esetén nagyon fontos szerepet játszik a valós értéken történő értékelés, ehhez a vezetőség a jövőre vonatkozó becsléseket és feltételezéseket tesz. Az eredményként létrejött könyvviteli becslések a definíció

szerint ritkán esnek egybe a valós eredményekkel, így a becslések jelentős kockázatokat hordoznak magukban, függetlenül attól, hogy a vezetőség legjobb tudása szerint próbálja a becsléseket megtenni.

A 2017-es éves beszámolóban a társaság vezetősége egy jelentős, 65 M Ft-os értékvesztés elszámolásáról döntött a 4B Vagyonkezelő Zrt. részvénycsomagja esetében. Az éves jelentés „8.3. Kritikus könyvviteli becslések és döntések” pontja tartalmazza a vezetőség által a döntésnél figyelembe vett tényezőket, amelyek a 65 M Ft-os értékvesztés elszámolásához vezettek (kisebb értékben más befektetés után is történt értékvesztés elszámolás). Ugyanakkor ez a döntés jelentős szerepet játszott abban is, hogy a társaság vezetősége a jelenlegi tőke-helyzetben nem látja a vállalkozás folytatásának lehetőségét, és a társaság jogutód nélküli megszüntetését javasolja a részvényeseknek.

Befektetett eszközök

A Befektetett eszközök állománya 2016. december 31-hez képest a **kategória változások miatt** jelentősen csökkent, 67,221 M Ft-ról 53 E Ft-ra, (az Értékesítésre tartott befektetések értéke változott 67,070 M Ft-ról 0 Ft-ra). Korábban ezen a soron szerepelt a Társaság a 4B Vagyonkezelő Zrt-ben meglévő 130 M Ft össznévértékű részesedése, a Vitosa Zrt. részvények, a Bakonyi Erőmű részvények, valamint a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok.

Forgóeszközök

A Forgóeszközök állománya 2016. december 31-hez képest a **kategória változások miatt** jelentősen csökkent, 51,947 M Ft-ról 23,954 M Ft-ra. A Rövid lejáratú, kettős céllal tartott pénzügyi eszközök értéke 13,746 M Ft-ról 12,887 M Ft-ra csökkent, a Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek értéke 38,201 M Ft-ról 11,067 M Ft-ra csökkent.

Saját tőke

A társaság Saját tőkéje a 2016.12.31-i állapothoz képest csökkent, 116,652 M Ft-ról 22,023 –i M Ft-ra, a negatív eredmény hatására csökkenő Eredménytartalék miatt. A 2016.12.31-i éves beszámolóban szereplő veszteség miatt szükségessé vált a társaság jegyzett tőkéjének leszállítása az év folyamán, a társaság jegyzett tőkéje így 2017. december 31-én 117.490.688,-Ft volt, egy részvény névértéke 336,-Ft-ról 224,-Ft-ra változott, a részvények darabszáma nem változott.

Mérleg szerinti eredmény

A társaság Mérleg szerinti eredménye negatív (-94,692 M Ft), az eredmény rosszabb, mint a 2016. 12.31-i eredmény (-184,2596 M Ft). A Pénzügyi eredmény romlott az előző évi értékhez képest, az Üzleti tevékenység eredménye javult az Egyéb ráfordítások és a Forgalmazási, igazgatási és általános költségek csökkenése mellett. A Pénzügyi eredmény romlásában az elszámolt értékvesztések (pl. 4B Vagyonkezelő Zrt., 65 M Ft) játszanak jelentős szerepet.

Kötelezettségek

A Kötelezettségek állománya 2016.12.31-hez képest némileg csökkent, a csökkenés a Szállítók és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományának csökkenése és a Nem pénzügyi kötelezettség és a Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek növekedése mellett került sor, 2,516 M Ft-ról 1,984 M Ft-ra csökkent.

Nettó árbevétel

A Nettó árbevétel mind 2016.12.31-én, mind 2017.12.31-én 0.

Egyéb bevételek, egyéb ráfordítások

2017.12.31-én az Egyéb bevételek értéke 0 (2016.12.31-én 192 E Ft), az Egyéb ráfordítások értéke 7 E Ft (2016.12.31-én 8,560 E Ft).

Forgalmazási, igazgatási és általános költségek

A Forgalmazási, igazgatási és általános költségek állománya csökkent az előző évhez képest, 28,749 M Ft-ról 25,658 M Ft-ra: az Anyagköltség és az Igénybe vett szolgáltatások értéke (bérleti díjak, számviteli szolg. díja, ügyvédi díjak, tőzsdei díjak, közzétételek költsége, posta- és telefonköltség, internetes honlap készítésének és üzemeltetésének díja, stb, az Egyéb szolgáltatások értéke (bankköltség, tőzsdei ügyletek jutaléka) .) csökkent, a személyi jellegű kifizetések némileg nőttek, az értékcsökkenési leírás csökkent.

Üzleti tevékenységek eredménye

Az Üzleti tevékenység az előző évhez hasonlóan negatív értékű, eredménye javult az Egyéb ráfordítások és a Forgalmazási, igazgatási és általános költségek csökkenése mellett. Értéke -37,117 M Ft-ról -25,665 M Ft-ra módosult.

Pénzügyi bevételek, ráfordítások, pénzügyi eredmény

A Pénzügyi bevételek mintegy 88,6 %-kal csökkentek (26,562 M Ft-ról 3,115 M Ft-ra), a pénzügyi ráfordítások 1,9 %-kal csökkentek (73,987 M Ft-ról 72,088 M Ft-ra) az előző évhez képest, így a Pénzügyi eredmény 46,6 %-kal csökkent a 2016.12.31-i értékhez képest, értéke a 2016.12.31-i -47,425 M Ft-ról -68,973 M Ft-ra csökkent.

Mind az osztalékból származó bevételek csökkentek, mind az Államkötvényből, Részvényeladásból származó bevételek csökkentek, és jelentős ráfordításként megjelent a Tulajdonviszonyt megtestesítő egyéb befektetések valós érték korrekciója (64,640 M Ft).

Adózás előtti eredmény, Mérleg szerinti eredmény, Átfogó eredmény

Az Adózás előtti eredmény, a Mérleg szerinti eredmény és az Átfogó eredmény negatív (-94,638 M Ft illetve -94,692 M Ft és -94,692 M Ft), az eredmény rosszabb, mint a 2016. 12.31-i eredmény (-84,542 M Ft illetve -84,596 M Ft és -84,596 M Ft):

A Pénzügyi eredmény romlott az előző évi értékhez képest, az Üzleti tevékenység eredménye javult az Egyéb ráfordítások és a Forgalmazási, igazgatási és általános költségek csökkenése mellett. A Pénzügyi eredmény romlásában az elszámolt értékvesztések (pl. 4B Vagyonkezelő Zrt., 65 M Ft) játszanak jelentős szerepet, ez eredményezte az eredmények romlását.

Egy részvényre jutó eredmény alakulása

A hígított EPS-t és az alap EPS megegyezik egymással.

	2017.12.31	2016.12.31	Változás eFt	Változás %
Adózott eredmény	(94 692)	(84 596)	(10 096)	11,93
Forgalomba lévő részvények átlagos száma (ezer db)	524,512	524,512	0	0,00
Alap egy részvényre jutó eredmény	(180,53)	(161,29)	(19,25)	11,93
Saját részvények száma (db)	0	0	0	

A részvényenkénti eredmény kiszámításánál mind a két évben a mérleg szerinti eredményt osztottuk a részvények darabszámával.

Kockázatok, kockázatkezelésre vonatkozó célkitűzések, politikák és eljárások, a vállalkozás folytatása

A portfóliókezelési tevékenységhez kapcsolódó kockázatok befolyásolhatják a portfóliókezelési tevékenység eredményét, a BÉT-en lévő részvények áralakulását a céltársaság tevékenysége mellett jelentősen befolyásolják a nemzetközi tőkepiac hatásai is, akár pozitívan, akár negatívan érintve a befektetés eredményét. Az alacsony állampapír hozamok esetén esetleg sor kerülhet magasabb hozamú, és ezzel magasabb kockázatú befektetési termékek portfólióba kerülésére, amely magában hordozza a veszteség lehetőségét is.

A társaság a befektetési portfóliójának diverzifikálásával, a magasabb kockázatú egyes portfólió-elemek mellett csekély kockázatú portfólió-elemek vásárlásával csökkenti kockázatát, tőzsdei részvények és más tőzsdei termékek vásárlása mellett állampapírral is rendelkezik, illetve a folyamatos fizetőképesség fenntartása érdekében számlapénzzel is rendelkezik. A társaság folyamatosan figyelemmel kíséri az egyes portfólió-elemek értékének alakulását, és szükség esetén intézkedik a portfólió-elemek cseréjéről.

A társaság vezetősége áttekintette a társaság likviditási és pénzügyi helyzetét, és ez alapján javaslatot tett az éves rendes közgyűlésen a társaság működési formájának megváltoztatására, illetve ezt követően a társaság jogutód nélküli megszüntetésére. A múlt év folyamán nem járt sikerrel a 4B Vagyonkezelő Zrt. részvénycsomagjának értékesítése a társaságban már részesedéssel rendelkező tulajdonosoknak, így a társaság likviditási helyzete nem javult számottevően a korábban ismertetethez képest.

A vezetőség új tőke bevonása nélkül nem látja lehetségesnek a vállalkozás folytatását, a jelenlegi tulajdonosok részéről – tekintettel az önkormányzatokhoz köthető jelentős tulajdonosi körre – nem várható újabb forrás biztosítása a társaság részére, és ugyanez mondható el a BUDA-CASH Zrt.”fa” felszámolását végző PSFN Kft-ről is. Ugyanakkor a rendelkezésre álló forrásokból várhatóan biztosíthatóak a végelszámolás folyamatához kapcsolódó költségek, és így a társaság végelszámolással szűnhetne meg, nem felszámolással. A társaság nem rendelkezik a működését hátrányosan befolyásoló kötelezettségekkel, hitelekkel, tőzsdén lévő cég. így elvileg új tulajdonos megjelenése és további forrás bevonása mellett tevékenységi kör megváltoztatásával, kibővítésével továbbra is tőzsdei céggé tudna működni, amennyiben az éves rendes közgyűlésen a tulajdonosok nem szavazzák meg a társaság működési formájának megváltoztatását és a jogutód nélküli megszüntést.

Jegyzett tőke, részvények

A kibocsátott részvénytőke összege 117.490.688,- Ft, amely teljes mértékben befizetésre került, azaz nincsenek kibocsátott, de még nem teljesen befizetett részvényei a Társaságnak. A társaság alaptőkéje 519.512 db, azaz ötszázötvenkilencezer-ötszázötvenkettő darab A sorozatú, 1 szavazatra jogosító, egyenként 224,-Ft, azaz kettőszázhuszonnégy forint névértékű, névre szóló dematerializált törzsrészvényből, és 5.000 db, azaz ötezer darab B sorozatú, 10 szavazatra jogosító, egyenként 224,-Ft, azaz kettőszázhuszonnégy forint névértékű, névre szóló dematerializált szavazatelsőbbbségi részvényből áll.

A Tulajdonosi szerkezet alakulása: (2017.01.01-én és 2017.06.30-án)

(Az 5%-nál nagyobb Tulajdonosok név szerint kerülnek felsorolásra).

Név	Nemzetiség	Tevékenység	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati arány (%)	Megjegyzés
Dunaújvárosi Vagyonkezelő Rt.	Belföldi	Gazdasági társaság	203637	38,82 %	35,75 %	Törzsrészvény
Nem azonosított részvényesek	Belföldi	Gazdasági társaság	194334	37,05 %	34,12 %	Törzsrészvény
5 % alatti tulajdonosok (törzsrészvény)	Belföldi	Gazdasági társaság	121541	23,17 %	21,34 %	Törzsrészvény
O.P.M. Holding Kft.	Belföldi	Gazdasági társaság	3200	0,61 %	5,62 %	Elsőbbbségi részvény
5 % alatti tulajdonosok (elsőbbbségi részvény)	Belföldi	Gazdasági társaság	1800	0,35 %	3,17 %	Elsőbbbségi részvény
Összesen			524512	100,00 %	100,00 %	Elsőbbbségi részvény

A Tulajdonosi szerkezet alakulása: (2017.12.31-én)

Név	Nemzetiség	Tevékenység	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati arány (%)	Megjegyzés
Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt.	Belföldi	Gazdasági társaság	203637	38,82%	35,76%	Törzsrészvény
BUDA-CASH Zrt."fa"	Belföldi	Gazdasági társaság	170001	32,41%	29,85%	Törzsrészvény
Nem azonosított részvényesek	Belföldi	-	1	0,00%	0,00%	Törzsrészvény
5 % alatti tulajdonosok (törzsrészvény)	Belföldi	Gazdasági társaság	86513	16,50%	15,19%	Törzsrészvény
5 % alatti tulajdonosok (törzsrészvény)	Belföldi	Term.személy	38268	7,30%	6,72%	Törzsrészvény
5 % alatti tulajdonosok (törzsrészvény)	Belföldi	Önkormányzat	21090	4,02%	3,70%	Törzsrészvény
5 % alatti tulajdonosok (törzsrészvény)	Külföldi	Gazdasági társaság	2	0,00%	0,00%	Törzsrészvény
O.P.M. Holding Kft.	Belföldi	Gazdasági társaság	3200	0,61%	5,62%	Elsőbbbségi részvény
5 % alatti tulajdonosok (elsőbbbségi részvény)	Belföldi	Term. személy	1800	0,34%	3,16%	Elsőbbbségi részvény
Összesen			524512	100,00%	100,00%	

A részvényesek jogai és kötelezettségei

„...5. A részvényesek jogai és kötelezettségei

A társaság részvényeseit a 2013. évi V. törvény (Ptk.) és a jelen alapszabály rendelkezései szerint – különösen – a következő jogok és kötelezettségek illetik meg, valamint terhelik:

5.1. A részvényes köteles az általa átvett, illetve jegyzett részvények névértékének, illetve kibocsátási értékének megfelelő pénzbeli és nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást a részvénytársaság rendelkezésére bocsátani. A részvényes ezen kötelezettsége a társasággal szemben áll fenn, a társaság kötelezettségeiért egyebekben – ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik – nem köteles helytállni.

5.2. A részvényes jogosult a társaság közgyűlésén részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

5.3. A részvényest, a közgyűlés napirendjére tűzött ügyre, továbbá a beszámolóknak és az igazgatóság, valamint a felügyelőbizottság jelentésének lényeges adataira vonatkozóan, a Ptk. rendelkezései szerint megilleti a tájékoztatáshoz való jog.

5.4. A társaságban együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirend kiegészítésére vonatkozó – a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő – javaslatot vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül közölhetik az igazgatósággal. Ebben az esetben az igazgatóság köteles a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt közzétenni. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

5.5. A részvényest a társaság közgyűlésén a részvényeihez kapcsolódó, a jelen alapszabályban meghatározott mértékű szavazati jog illeti meg. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette....”

A részesedések átruházásának nincs korlátozása, azok a hatályos magyar és EU-s szabályozásban foglaltak szerint szabadon végrehajthatóak.

Vállalatirányítási nyilatkozat

A vállalatirányítási szabályokat társaságunknál csak az alapszabály és a Felelős Társaságirányítási Jelentés tartalmazza, melyek mind a honlapunkon mind a BÉT közzétett adatok között hozzáférhető. Társaságunknál elkülönült belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer nem működik.

Vezető állású és a társaság működését befolyásoló személyek

Név	Tisztség	részvényhányad
Fodor László	Igazgatóság elnöke	----
Dr. Georgi Kornél	Igazgatósági tag	----
Dr. Oláh István	Igazgatósági tag	----
Dr. Földvári Attila	FB elnök/Audit bizottság elnök	----
Dr. Oláh Gábor	FB tag/Audit bizottsági tag	----
Szolnoki Judit	FB tag/Audit bizottsági tag	----

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság igény szerint, de legalább kéthavonta ülésezik. Az igazgatóság elnöke illetve a felügyelő bizottság elnöke kezdeményezi az ülések összehívását.

Egyéb megállapítások

A mérleg fordulónapja óta nem történt jelentős változás a társaság tevékenységében.

A társaság nem vásárolt vissza saját részvényeket, a társaság nem végez ill. végzett kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet. A társaság nem végez környezetvédelemmel kapcsolatos fejlesztéseket. A társaság nem rendelkezik munkavállalókkal.

A vezetőségi jelentés megbízható képet ad a társaság helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, illetve a főbb kockázatokról és bizonytalansági tényezőkről.

Budapest, 2018. március 23.



Fodor László

Elnök

Első Hazai Energia-portfólió
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felelős Társaságirányítási Jelentés

a 2017-es évről

Összefoglalás

Az Első Hazai Energia-portfólió Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (1163 Budapest, Cziráki u.26-32., II.144.) működése során folyamatosan betartja a törvényi előírásokat, és lehetőség szerint a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak is igyekszik megfelelni. Ugyanakkor a társaság szervezeti felépítése, tevékenysége, az átlagos munkavállalói létszáma nem teszi lehetővé, hogy az ajánlásokban megfogalmazott minden részletnek megfeleljen. A társaság a megszerzett engedély birtokában még nem kezdte meg a villamos energia kereskedelmet, ezért az ehhez kapcsolódó kockázatkezelési, érdekeltségi rendszer még nem került kidolgozásra. A jelenleg végzett tevékenységhez – a saját portfólióban lévő értékpapírok portfóliókezelése- a társaság vezetősége nem biztosított külön érdekeltségi rendszert önmaga számára. A 3 fős igazgatóság és a 3 fős FB (és audit bizottság) személyi állománya alkothatná a társaság egyéb bizottságait, de ezek feladatait az igazgatóság illetve az FB is el tudja látni.

Az összefoglalót követő részletes nyilatkozat a 2017-es gazdasági évre vonatkozik.

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

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

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

A 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

Igen

Nem

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

Igen

Nem

A társaság részvénystruktúrája tartalmaz 5000 db, egyenként 10 szavazatra jogosító elsőbbségi részvényt.

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

A 2.1.1 Az igazgatóság feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen

Nem

A 2.3.1 Az igazgatóság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem

Eddig még nem került ilyenre sor.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

A 2.6.1 Az igazgatóság tagja tájékoztatta az igazgatóságot (felügyelő bizottságot / audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

A 2.6.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le.

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelő bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

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

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Az igazgatóság meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen csoport.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs belső ellenőr.

A belső ellenőrzés szervezetileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs belső ellenőr.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nem volt ilyen 2017-ben.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A hatályos jogszabályok rendelkezéseit tekinti az igazgatóság irányadónak.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A jogszabályokban előírt kötelezően megalakításra kerülő audit bizottság feladatait a jogszabályok szabályozzák, a tagok megegyeznek az FB tagjaival, akik szerepelnek a honlapon. Egyéb bizottsággal nem rendelkezik a társaság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az audit bizottság feladata a jogszabályokban leírt feladatokra szorítkozik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

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

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság gondoskodik az előkészítésről.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A 3.4.2 A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság, egyébként az Igazgatóság és az FB tagjai nem rendelkeztek részvényopcióval, költségtérítéssel, egyéb juttatásokkal 2017-ben.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincsenek ilyen bizottságok.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

A 4.1.1 Az igazgatóság a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.
Igen **Nem** (magyarázat)

Az igazgatóság a törvényi előírásokat és a BÉT Zrt. szabályait folyamatosan betartja. Ezek a szabályok részletesen leírják a közzététel módját és szabályait. A közzététel sorrendje a következő: BÉT honlap, társaság honlapja, MNB (korábban PSZÁF) közzétételi rendszer, illetve egy honlappal rendelkező média szerkesztősége. A társaság törekszik a különböző közzétételi helyeken a minél közelebbi időben történő közzétételre.

A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.
Igen **Nem** (magyarázat)

A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.
Igen **Nem** (magyarázat)

Az igazgatóság a törvényi előírásokat és a BÉT Zrt. szabályait folyamatosan betartja. Ezek a szabályok részletesen leírják a közzététel módját és szabályait. A közzététel sorrendje a következő: BÉT honlap, társaság honlapja, MNB (korábban PSZÁF) közzétételi rendszer illetve egy honlappal rendelkező média szerkesztősége.

A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.
Igen **Nem** (magyarázat)

A 4.1.4 Az igazgatóság felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.
Igen **Nem** (magyarázat)

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

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.
Igen **Nem** (magyarázat)

Külön naptár nincs, a közgyűlési meghívó szerepel a honlapon, illetve az egyéb hírek is szerepelnek, dátummal, BÉT standard kategóriás részvények esetében nem kötelező.

A 4.1.6 A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.
Igen **Nem** (magyarázat)

A törvények által előírt tájékoztatást a társaság elkészíti, ugyanakkor az üzleti etikával és az egyéb érintett felekkel kapcsolatosan nem alakít ki külön álláspontot.

A 4.1.8 Az igazgatóság az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától.
Igen **Nem** (magyarázat)

Nem volt ilyen megbízás.

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

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

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

A 4.1.11 A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Igen

Nem (magyarázat)

A közgyűlés döntött a tisztségviselők javadalmazásáról, az erről szóló határozat nyilvános, más díjazásban a tisztségviselők nem részesültek, és a javadalmazási nyilatkozat már nem része a kötelező tájékoztatásoknak.

A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.

Igen

Nem (magyarázat)

Az éves jelentésben az igazgatóság kitért a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére. Az igazgatóság a portfóliókezelési tevékenység során diverzifikált portfólió létrehozásával kezeli a kockázatokat, a magasabb kockázatú portfólióelemek kisebb súllyal kerülnek a portfólióba.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A társaság a törvényi előírásoknak megfelelően elkészítette erre vonatkozó belső szabályzatát, melyet az érintettek ismernek, ezért a társaság honlapjára nem került fel a szabályzat.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.15 A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.

Igen

Nem (magyarázat)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Igen / Nem

J 1.2.1 A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.

Igen / Nem

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

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

Igen / Nem

J 1.2.4 A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta. Igen / Nem

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

Igen / Nem

J 1.2.6 A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.

Igen / Nem

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

Igen / Nem

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

Igen / Nem

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

Igen / Nem

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

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

Igen / Nem

J 1.3.4 A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.

Igen / Nem

J 1.3.5 A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.

Igen / Nem

J 1.3.6 A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.

Igen / Nem

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

Igen / Nem

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

J 1.3.12 A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen / Nem

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

Igen / Nem

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

Igen / Nem

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

Igen / Nem

J 2.2.1 A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.

Igen / Nem

- J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.
Igen / Nem
- J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.
Igen / Nem
- J 2.4.1 Az igazgatóság tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.
Igen / Nem
- J 2.4.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek. Igen / Nem
- J 2.4.3 A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.
Igen / Nem
- J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapdokumentumaiban rögzítették.
Igen / Nem
- J 2.5.3 A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.
Igen / Nem
- J 2.5.6 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.
Igen / Nem
- J 2.7.5 Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.
Igen / Nem
- J 2.7.6 A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.
Igen / Nem
- J 2.8.2 Az igazgatóság a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.
Igen / Nem
- J 2.8.10 A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.
Igen / Nem
- J 2.8.12 A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.
Igen / Nem
- J 2.9.1 Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.
Igen / Nem
- J 2.9.4 Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.
Igen / Nem
- J 2.9.5 A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.
Igen / Nem
- J 3.1.2 Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.
Igen / Nem
- J 3.1.4 A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.
Igen / Nem
- J 3.1.5 A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat. Igen / Nem
- J 3.2.2 Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.
Igen / Nem
- J 3.3.3 A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság elnöke számára az igazgatóság működéséről, illetve az igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfélemléséről az adott üzleti évben.
Igen / Nem
- J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független. Igen / Nem
- J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra. Igen / Nem
- J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. Igen / Nem

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

Igen / Nem

J 4.1.4 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek. Igen / Nem
Az igazgatóság a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.

Igen / Nem

J 4.1.7 A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el. Igen / Nem

J 4.1.16 A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait. Igen / Nem

Jelen nyilatkozatot a társaság Igazgatósága, Audit Bizottsága és Felügyelő Bizottsága megtárgyalta, jóváhagyta, és a 2018. április 27-i Közgyűlés 02/2018(04.27.) sz. közgyűlési határozatával elfogadta.



Fodor László
az igazgatóság elnöke
Első Hazai Energia-portfólió
Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság