



Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.

1033 Budapest, Polgár u. 8-10.

Tel. (36 1) 457 3860 | Fax. (36 1) 367 2800 | E-mail: info@bif.hu

7. sz. melléklet
a Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.
2015. április 13-án tartandó évi rendes Közgyűlésének előterjesztéséhez

Felelős Társaságirányítási Jelentés

A Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt. Felelős Társaságirányításról szóló Jelentése

A Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt. (a továbbiakban: Társaság) ezen Felelős Társaságirányításról szóló Jelentésében áttekintő módon beszámol Társaságirányítási gyakorlatáról. A Felelős Társaságirányítási Jelentés szöveges része a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban megfogalmazott szempontok szerint mutatja be a Társaságirányítási gyakorlatot. A szöveges részhez csatolt Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat és a Jelentés kitér azon esetekre, ahol a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban megfogalmazott ajánlásoktól eltér a Társaság gyakorlata. Az eltérő gyakorlat indokait a Jelentés és a Nyilatkozat tartalmazza.

1.) Az Igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az Igazgatótanács és a Menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.

A Társaság egységes irányítási rendszerben működik, az Igazgatótanács látja el az Igazgatóság és a Felügyelő bizottság feladatköreit.

Az Igazgatótanács a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot bíróságok és más hatóságok előtt, valamint harmadik személyekkel szemben. Az Igazgatótanács megállapította működésének szabályait. Ügyrendjét a 2008. április 28-i közgyűlés hagyta jóvá. Az Ügyrend új Ptk-nak és a 2014. április 22-i közgyűlésen elfogadott Alapszabály-módosításnak megfelelő változásokkal egybefoglalt szövegezését az Igazgatótanács 2014.09.15-i ülése fogadta el. Az Igazgatótanács tagjainak többsége független.

Az Igazgatótanács tevékenységét testületként végzi. Kijelöli, hogy a feladatkörébe tartozó ügyek közül mely ügyet szükséges ülésének napirendjére tűzni, kijelöli az ügy előkészítéséért felelős Igazgatótanács tagot, az Igazgatótanács ülésén előterjesztett ügyet megtárgyalja, abban határozatot hoz, és annak végrehajtását ellenőrizteti. Az Igazgatótanács az éves mérlegzáró közgyűlések közötti időtartamra munkatervet készít, amelyben meghatározza rendes üléseinek időpontját és a szükséges mértékben ezek várható napirendjét.

Az Igazgatótanács feladatkörébe tartozik mindazon kérdésekben történő döntés, mely nem a közgyűlés kizárólagos hatásköre, így különösen

- a.) jogosult dönteni minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe,
- b.) meghatározza az üzletpolitikai elveit,
- c.) jóváhagyja a szervezeti és működési szabályzatot,
- d.) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek, a számviteli és egyéb nyilvántartások (így különösen a részvénykönyv) vezetéséről,
- e.) előterjeszti a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatot,
- f.) az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente egyszer a közgyűlés részére jelentést készít,
- g.) ellátja mindazon feladatokat, amelyekre a jogszabályok alapján köteles,
- h.) meghatározza a Társaság dolgozói feletti munkáltatói jogok gyakorlásának módját;
- i.) működteti a Társaság belső ellenőrzésének rendszerét;
- j.) dönt a közgyűlés előzetes felhatalmazása birtokában saját részvény megszerzéséről, e körben a Ptk-ban, az Alapszabályban és a közgyűlési határozatban rögzített minden egyéb döntésre jogosult;
- k.) dönt a Társaság saját részvényeinek a megszerzéséről, ha a részvények megszerzésére a részvénytársaságot közvetlenül fenyegető, súlyos károsodás elkerülése érdekében kerül sor, illetőleg ha a Társaság a részvényeket a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében vagy átalakulás során szerzi meg.

Ezen esetekben az Igazgatótanács a soron következő közgyűlésen köteles tájékoztatást adni a saját részvények megszerzésének indokáról, a megszerzett részvények számáról, össznévértékéről, valamint e részvényeknek a Társaság alaptőkéjéhez viszonyított arányáról és a kifizetett ellenértékről.

- l.) megalkotja működésének szabályait (ügyrendjét).
- m.) az Alapszabály 9.2. pontjában foglalt felhatalmazás erejénél fogva az ott meghatározott tárgykörökben módosítja az Alapszabályt.
- n.) döntés a saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;
- o.) döntés nyilvános vételi ajánlat-tételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről;
- p.) döntés minden olyan kérdésben, amit jogszabály vagy az Alapszabály a hatáskörébe utal (kivéve, ha a közgyűlés a kérdés eldöntését magához vonta), illetve minden olyan Társaságot érintő kérdésben, mely nem a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.
- q.) a közgyűlési felhatalmazás birtokában dönt a Társaság alaptőke emeléséről.

Az Igazgatótanács átruházhat minden olyan feladatot az alárendelt szervekre, mely nem tartozik kizárólagos hatáskörébe, illetve melyet nem a közgyűlés delegált rá.

Az Igazgatótanács működése:

Az Igazgatótanács az elfogadott Ügyrendje szerint működött 2014-ben. Az Ügyrend főbb pontjai:

Az ülés összehívása: Az Igazgatótanács szükség szerint, de legalább évente 6 alkalommal ülésezik. Az Igazgatótanácsi ülést fő szabályként az elnök hívja össze. Az ülést annak megkezdése előtt legalább 8 nappal - a napirend, a hely, az időpont megjelölésével és az előterjesztések csatolásával - írásban kell összehívni. Rendkívüli esetben az ülés 8 napon belülre is összehívható elektronikus úton. Sürgős esetben az Igazgatótanács ülését bármely két tagja közvetlenül is összehívhatja feltéve, ha az szabályszerűen történik. Bármely Igazgatótanácsi tag vagy a Társaság könyvvizsgálója írásban az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett kérheti az Igazgatótanács ülésnek összehívását. Az elnök ilyen esetben köteles az Igazgatótanács ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított 14 napon belülre összehívni. Ha az elnök az ilyen kérésnek a hozzá érkezéstől számított 6 napon belül nem tesz eleget, úgy az ülést bármely Igazgatótanácsi tag közvetlenül hívhatja össze.

Az ülés résztvevői: Az Igazgatótanács tagjain kívül az Igazgatótanácsi ülések állandó meghívottja a Társaság könyvvizsgálója. Az Igazgatótanácsi ülésre - eseti jelleggel, napirendtől függően - más személyek is meghívhatók. Az állandó és eseti megbízottak tanácskozási joggal vesznek részt a testület ülésén.

Határozatképesség, döntéshozatal: A hatályos Ügyrend szerint az Igazgatótanács akkor határozatképes, ha tagjainak több mint a fele az ülésen jelen van. Az ülés megválasztott elnöke által jelentősnek minősített kérdésekben a távollévő tagok a szavazataikat elektronikus úton adják le az ülés megválasztott elnöke felhívására. Az Igazgatótanács ülésein a feladatkörébe tartozó bármilyen ügyben a fenti előkészítés nélkül is határozhat, ha az előkészítés nem szükséges, vagy nem lehetséges.

Az Igazgatótanács tagjai az Igazgatótanács ülésén azonos mértékű szavazati joggal rendelkeznek. Az Igazgatótanács határozatait a leadott szavazatok egyszerű többségével hozza. Szavazategyenlőség esetén az ülés megválasztott elnökének szavazata dönt.

A határozati javaslat ellen való szavazás és a szavazástól való tartózkodás önmagában nem jelent tiltakozást, a tiltakozásra kifejezetten utalni kell és azt a jegyzőkönyvben rögzíteni.

Az Igazgatótanács sürgős esetekben ülés tartása nélkül, írásban is határozhat. Ez esetben lehetőségük van a tagoknak szavazataikat elektronikus úton leadni az Igazgatótanács elnökének felhívására.

Dokumentálás: Az Igazgatótanács üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni.

2.) Az Igazgatótanács és a Menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.

Az Igazgatótanács tagjai 2014. évben:

1. dr. Nobilis Kristóf, az IT elnöke (független, az Audit bizottság tagja)
2. dr. Spéder Zoltán, az IT alelnöke (független, az Audit bizottság elnöke)
3. dr. Ungár Anna
4. Oláh Márton (független, az Audit bizottság tagja)
5. Mártonné Uhrin Enikő

3.) Az Igazgatótanács és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.

Az Igazgatótanács 2014-ben 7 ülést tartott átlagosan 85%-os részvételi aránnyal. Az Igazgatótanács elektronikus úton 2 alkalommal döntött 2014- évben. Az Audit bizottság az Igazgatótanács üléseken túl 2014-ben egy ülést tartott, 100%-os részvételi aránnyal.

4.) Az Igazgatótanács és a Menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.

A Társaságnál 2014. évben nem voltak az Igazgatótanács munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó kidolgozott irányelvek. A Társaságnál a munkavállalók értékelése és javadalmazása a 2008. évben elfogadott Javadalmazási és Ösztönzési Szabályzat szerint történik.

5.) Beszámoló az egyes bizottságok működéséről, kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére. Az Audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az Igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az Igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a Társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a bizottságok ügyrendjét, a tagok kinevezésének idejét. (Ha a Társaság honlapján ezek az információk nem találhatók meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)

A Társaságnál Audit bizottság működött 2014. évben. Nem működött jelölőbizottság és javadalmazási bizottság a Társaságnál, az Igazgatótanács látta el a jelöléssel és a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket. Az Igazgatótanács tagok és az Audit bizottsági tagok javadalmazását a Közgyűlés hagyta jóvá.

A Társaság honlapján az Alapszabály nyilvánosságra hozatala megtörtént Az Alapszabály szerint az Audit bizottság hatáskörébe tartozik:

- a.) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b.) a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése;
- c.) javaslattevés az állandó könyvvizsgálóra és díjazására;
- d.) az állandó könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése,
- e.) az állandó könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, az állandó könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, az állandó könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a Társaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint - szükség esetén - az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére való javaslattevés;
- f.) a pénzügyi beszámoló rendszer működésének értékelése és javaslattevés a szükséges intézkedések megtételére;

- g.) az Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében; valamint
- h.) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának a figyelemmel kísérése.

A Társaság a honlapján közzétette a 2012. évi rendes közgyűlés jegyzőkönyvét, mely az Audit bizottság tagjainak megbízási idejét (2012. április 26.-2017. április 25.) tartalmazza. Az Audit bizottság ügyrendjét - lévén belső szabályzat - a Társaság nem hozta nyilvánosságra.

A Társaság a honlapján a Tpt.-ben foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást a bizottsági tagok szakmai bemutatásának nyilvánosságra hozatala tekintetében továbbra sem lát szükségesnek.

Az Audit bizottság 2014. évben 1 önálló ülést tartott, 100%-os részvételi aránnyal. Az üléseken tárgyalt fontosabb téma: A Társaság és a konszolidáció körébe tartozó egyes Társaságok éves beszámolójának jóváhagyása.

Az Igazgatótanács nem döntött semmilyen kérdésben az Audit bizottság javaslatával ellentétesen.

6.) A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az Igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)

A Menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása. A Társaságnál 2014. évben nem volt belső ellenőrzési csoport. A Társaságnál 2014-ben nem volt belső Audit terv.

7.) A könyvvizsgáló 2014. évben nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

8.) A Társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése.

A Társaság által nyilvánosságra hozandó információk körét, gyakoriságát, közzétételének helyét, módját a Tpt., a vonatkozó PM rendelet, a BÉT szabályzatai, illetve a Társaság Alapszabálya részletesen szabályozzák. A hivatkozott szabályozások alapján a közzétételi kötelezettség maradéktalanul teljesíthető.

A Társaság a bennfentes információkhoz hozzáférő személyek nyilvántartására vonatkozóan kialakította szabályzatát, a bennfentes személyek értékpapír kereskedése tekintetében a Tpt.-n túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek.

9.) A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése.

A Társaság honlapján a Társaság Alapszabálya megtekinthető. Az Alapszabály közzétételével a Társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kiterve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.

A Társaság a Közgyűlést megelőző részvénykönyv lezárás céljából tulajdonosi megfeleltetést kezdeményez, amelynek fordulónapja a közgyűlés napját megelőző második munkanap.

A részvényes a tagsági jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa, és ekként a részvénykönyvbe bejegyzésre került. A közgyűlésen tagsági jogainak gyakorlásából nem zárható ki az, aki a részvény részvénykönyvbe bejegyzett tulajdonosa.

A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A közgyűlésen minden részvényes személyesen, vagy közokiratban, illetve teljes bizonyító erejű magánokiratban foglalt meghatalmazott képviselője által jogosult részt venni és szavazati jogát gyakorolni.

A részvényesi jogokat az Alapszabály 6. fejezete tartalmazza. E körben a részvényeseket megillető kisebbségi jogokat emeljük ki:

- A közgyűlés összehívásának kezdeményezése: A szavazati jogok legalább 1 %-át képviselő részvényesek a közgyűlés összehívását az ok és a cél megjelölésével bármikor kérhetik. Amennyiben az Igazgatótanács ezen kérelemnek a kézhezvételétől számított 8 napon belül nem intézkedik a közgyűlés lehető legkorábbi időpontra történő összehívása érdekében, a közgyűlést az indítványozók kérelmére a nyilvántartó bíróság hívja össze vagy az összehívásra az indítványozókat hatalmazza fel.

Az indítványtevő részvényesek a közgyűlés összehívásának és megtartásának várható költségeket kötelesek megelőlegezni. A költségek viseléséről a közgyűlés a kérelemre összehívott ülésen dönt, meghatározva azt, hogy a költségeket az indítványozók vagy a Társaság viseli-e.

- Napirend kiegészítésére való jog: A szavazati jogok legalább 1%-át képviselő részvényesek írásban kérhetik az Igazgatótanácstól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére. A 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 közlik az Igazgatótanáccsal. Az Igazgatótanács a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.
- Egyedi könyvvizsgálat kezdeményezése: Ha a közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, hogy az utolsó számviteli törvény szerinti beszámolót vagy az utolsó két év ügyvezetésében előfordult valamely eseményt vagy kötelezettségvállalást ezzel külön megbízandó könyvvizsgáló vizsgálja meg, ezt a vizsgálatot a szavazati jogok legalább 1 %-át képviselő részvényesek kérelmére a nyilvántartó bíróság a Társaság költségére elrendeli és a könyvvizsgálót kijelöli. Az erre irányuló kérelmet a közgyűlés megtartásától számított 30 napos jogvesztő határidőn belül kell előterjeszteni.
- Igényérvényesítés kezdeményezése: Ha a közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, hogy a Társaságnak a részvényesek, az Igazgatótanács tagjai, illetve a könyvvizsgáló ellen támasztható követelése érvényesítésre kerüljön, a szavazati jogok legalább 1 %-át képviselő részvényesek a követelést a közgyűlés napjától számított 30 napos jogvesztő határidőn belül a Társaság képviseletében a Társaság javára maguk is érvényesíthetik.

További részvényest megillető jogok: Bármely részvényes kérheti a közgyűlés által hozott jogszabálysértő vagy Alapszabályba ütköző határozat bírósági felülvizsgálatát. A keresetet az azt követő 30 napon belül kell a Társaság ellen megindítani, mikor is a jogosult a határozatról tudomást szerzett vagy a határozatról tudomást szerezhetett volna. A határozat meghozatalától számított egy éves jogvesztő határidő elteltével per nem indítható. Nem illeti meg ez a jog azt, aki szavazatával a határozat meghozatalához - tévedés, megtévesztés vagy fenyegetés esetét kivéve - maga is hozzájárult.

10.) A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.

Összehívása: A közgyűlést az ülés napját legalább 30 nappal megelőzően az Igazgatótanács hívja össze hirdetmény útján. A közgyűlés összehívását a Társaság hirdetményeire vonatkozó módon közzé kell tenni.

Részvétel (részvényesi jogok gyakorlása):

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon a részvénykönyv tartalmazza. Ennek érdekében az Igazgatótanács a közgyűlést megelőzően tulajdonosi megfeleltetést kér a központi értéktár általános üzletszabályzata szerint. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényt megillető jogokat gyakorolja.

A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényt megillető jogokat gyakorolja.

A közgyűlésen minden részvényes személyesen, vagy közokiratban, illetve teljes bizonyító erejű magánokiratban foglalt meghatalmazott képviselője által jogosult részt venni és szavazati jogát gyakorolni.

A részvényes jogosult közgyűlésen részt venni, a Ptk-ban és az Alapszabályban megszabott keretek között felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, a szavazati joggal rendelkező részvény birtokában pedig szavazni. A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatótanács köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához a szükséges tájékoztatást megadni, úgy, hogy a részvényes - a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt három nappal megkapja.

A szavazati jogok legalább 1%-át képviselő részvényesek írásban kérhetik az Igazgatótanácstól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére. A 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 közlik az Igazgatótanáccsal. Az Igazgatótanács a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetokről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

Az Igazgatótanács tagjai, a könyvvizsgáló a közgyűlésen tanácskozási joggal vesznek részt. Indítványtételi joguk van, és bármely napirendhez hozzászólhatnak, illetve hozzá kell szólniuk, ha bármely részvényes azt kéri.

Határozatképesség, határozathozatal: A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazati joggal rendelkező részvények több mint felét képviselő részvényes, illetve közokiratban, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban meghatalmazott képviselője jelen van.

A közgyűlés határozatképtelensége esetén a változatlan napirenddel összehívott megismételt közgyűlés esetén legalább 10 és legfeljebb 21 napnak kell eltelnie a közgyűlés eredeti időpontja és a megismételt közgyűlés időpontja között. A változatlan napirenddel összehívott közgyűlés a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A közgyűlésen a határozathozatal fő szabályként nyílt szavazással történik. A közgyűlés a szavazás lebonyolítására a közgyűlés elnökének javaslatára szavazatszámoló bizottságot választ. Az alaptőke legalább 1/3-át képviselő részvényesek indítványára bármely kérdésben titkos szavazást kell elrendelni.

A közgyűlés a határozatokról egyszerű többséggel határoz, kivéve azon eseteket, amelyeknél a Ptk. vagy az Alapszabály eltérően rendelkezik.

A közgyűlés lebonyolítása: A közgyűlés elnökének tisztét az Igazgatótanács elnökének javaslatára választja a közgyűlés a részvényesek vagy az Igazgatótanács tagjai közül az adott közgyűlésre. A közgyűlés elnöke:

- ellenőrzi a részvényesek személyazonosságát, a részvényesek megjelent képviselőinek képviseleti jogának igazolását, meghatalmazását,

- a jelenléti ív alapján megállapítja az ülés határozatképességét, illetve határozatképtelenség esetén az ülést a közgyűlési hirdetményben megjelölt időpontra elnapolja,
- javaslatot tesz a közgyűlésnek a szavazatszámoló bizottság és jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes személyére,
- kinevezi a jegyzőkönyvvezetőt,
- a meghívóban megjelölt tárgysorrendben vezeti a tanácskozást,
- szükség esetén mindenre kiterjedő általános jelleggel korlátozhatja az egyes és az ismételt felszólalások időtartamát,
- elrendeli a szavazást, ismerteti eredményét és kimondja a közgyűlés határozatát,
- szünetet rendel el,
- gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről,
- berekeszti a közgyűlést, ha az összes napirendre tűzött témában határozat született.

A közgyűlést a részvényesek felfüggeszthetik, azonban azt 30 napon belül folytatni kell. A felfüggesztett közgyűlés folytatásaként megtartott közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a közgyűlés megkezdésekor. A felfüggesztett közgyűlés folytatásaként megtartott közgyűlésen a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A közgyűlést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

Dokumentálás: A közgyűlésről jelenléti ívet, valamint jegyzőkönyvet kell készíteni. Az Igazgatótanács a közgyűlés befejezését követő 30 napon belül köteles a cégbíróság előtt a közgyűlési határozatoknak megfelelően eljárni.

11.) Javadalmazási nyilatkozat.

A tárgyévet megelőző évre vonatkozó javadalmazási nyilatkozat a közgyűlési meghívó közzétételével egyidőben a közzétételre került.

12.) FT nyilatkozat

A Felelős Társaságirányítási nyilatkozat ezen jelentéshez csatolásra került.

Budapest, 2015. március 20.

Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.
Igazgatótanács

**A Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.
Felelős Társaságirányítási Nyilatkozata
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.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.1.2	A Társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.2.8	A Társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a Társaság közgyűlésén.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.2.9	A Társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
	A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.	
	Igen	<u>Nem (magyarázat)</u> Egységes irányítási rendszerben működik a Társaság, így Felügyelő bizottsága nincs. A határozati javaslatokban kitértek az audit bizottság javaslatára.
A 1.2.10	A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.3.8	A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
	A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.3.10	A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 2.1.1	Az Igazgatóság / Igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1. pontban foglaltakra.	
	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)

- A 2.3.1 Az Igazgatóság / Igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
- Igen** **Nem (magyarázat)**
Egységes irányítási rendszerben működik a Társaság, így Felügyelő bizottsága nincs.
- Az Igazgatóság / Igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.
- Igen** **Nem (magyarázat)**
Egységes irányítási rendszerben működik a Társaság, így Felügyelő bizottsága nincs.
- A 2.5.1 A Társaság Igazgatótanácsában/felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van az Igazgatóság pártatlanságának biztosításához.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.5.4 Az Igazgatótanács/felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.
- Igen** **Nem (magyarázat)**
Az IT független tagjai megfelelnek a függetlenség kritériumainak.
- A 2.5.7 A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta az Igazgatótanács/felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.
- Igen** **Nem (magyarázat)**
A függetlenség tekintetében a Ptk-ban foglalt kritériumokon túlmenő szabályozást a Társaság nem tart szükségesnek.
- A 2.6.1 Az Igazgatóság / Igazgatótanács tagja tájékoztatta az Igazgatóságot / Igazgatótanácsot (felügyelő bizottságot / audit bizottságot), ha a Társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.
- Igen** **Nem (magyarázat)**
Nem volt ilyen ügylet.
- 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 (magyarázat)**
Nem volt ilyen ügylet.
- A 2.6.2. szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).
- Igen** **Nem (magyarázat)**
Nem volt ilyen ügylet.
- 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 (magyarázat)

- A 2.6.4 Az Igazgatóság / Igazgatótanács kialakította a Társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.
- Igen** Nem (magyarázat)
- Az Igazgatóság / Igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.
- Igen **Nem (magyarázat)**
- A Társaság a bennfentes információkhoz hozzáférő személyek nyilvántartására vonatkozóan kialakította szabályzatát, a bennfentes személyek értékpapír kereskedése tekintetében a Tpt.-n túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek.
- A 2.7.1 Az Igazgatóság / Igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az Igazgatóság / Igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.
- Igen **Nem (magyarázat)**
- 2014-ben az IT értékelésének és javadalmazásának irányelvei kidolgozására nem került sor, a menedzsment értékelésére és javadalmazására belső szabályzat vonatkozik.
- A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.
- Igen **Nem (magyarázat)**
- Nincs FB a Társaságnál.
- Az Igazgatóság / Igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A 2.7.2 Az Igazgatóság / Igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.
- Igen **Nem (magyarázat)**
- A Közgyűlés értékeli az éves beszámolókat elfogadásával az IT munkáját.
- A 2.7.2.1 A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.
- Igen **Nem (magyarázat)**
- Nincs FB a Társaságnál.
- A 2.7.3 Az Igazgatóság / Igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.
- Igen **Nem (magyarázat)**
- Nincs ilyen juttatás.
- A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.
- Igen **Nem (magyarázat)**
- Nincs ilyen javadalmazás.
- A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4. pontban foglaltak szerint)
- Igen **Nem (magyarázat)**
- Nincs ilyen javadalmazás.
- A 2.7.7 A Társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.
- Igen **Nem (magyarázat)**

Az IT tagjai a Közgyűlés által elfogadott javadalmazáson túlmenő juttatást nem kaptak, így ilyen nyilatkozat-tételt a Társaság nem tart szükségesnek.

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az Igazgatóság / Igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen nyilatkozat.

A 2.8.1 Az Igazgatóság / Igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a Társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság / Igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság / Igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.8.3 Az Igazgatóság / Igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál 2014-ben nem volt független belső ellenőrzési csoport, bevezetésének lehetőségeit a Társaság vizsgálja.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál 2014-ben nem volt független belső ellenőrzési csoport, bevezetésének lehetőségeit a Társaság vizsgálja.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál 2014-ben nem volt független belső ellenőrzési csoport, bevezetésének lehetőségeit a Társaság vizsgálja.

A belső ellenőrzés szervezetiileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál 2014-ben nem volt független belső ellenőrzési csoport, bevezetésének lehetőségeit a Társaság vizsgálja.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem volt belső audit terv.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál 2014-ben nem volt független belső ellenőrzési csoport, bevezetésének lehetőségeit a Társaság vizsgálja.

A 2.8.10 Az Igazgatóság / Igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem volt belső ellenőrzési jelentés.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság / Igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyannak, mely jelentősen befolyásolják a Társaság működését.

Igen

Nem (magyarázat)

Az IT ezen eseményeket egyedileg ítéli meg.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.1.6.1 A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta a jelölőbizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A 3.1.6.2. A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta a javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs ilyen bizottság.

A 3.2.1	Az audit bizottság/felügyelő bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.	<u>Igen</u> Kockázatkezelés tekintetében.	<u>Nem (magyarázat)</u> Belső kontroll rendszer tekintetében.
A 3.2.3	Az audit bizottság/felügyelő bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.	<u>Igen</u> Könyvvizsgáló munkaprogramja tekintetében.	<u>Nem (magyarázat)</u> Belső ellenőr nincs.
A 3.2.4	Az audit bizottság/felügyelő bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u>
A 3.3.1	A Társaságnál jelölőbizottság működik.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u> Nincs jelölő bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.
A 3.3.2	A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u> Nincs jelölő bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.
	A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u> Nincs jelölő bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.
	A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u> Nincs jelölő bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.
	A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az Igazgatóság / Igazgatótanács terjesztett elő.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u> Nincs jelölő bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.
A 3.4.1	A Társaságnál javadalmazási bizottság működik.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u> Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.
A 3.4.2	A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u> Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.
A 3.4.3	A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az Igazgatóság / Igazgatótanács hagyta jóvá.	<u>Igen</u>	<u>Nem (magyarázat)</u>

Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási bizottság, IT tagok javadalmazását a Közgyűlés hagyta jóvá.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.

A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.

A 3.4.4.1 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.

A 3.4.4.2 A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.

A 3.4.4.3 A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a Társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási bizottság, IT látja el a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket.

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Nincs javadalmazási és jelölőbizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A jelölőbizottság feladatait az IT látta el, a Társaság részvényesi köre, szerkezete és mérete nem teszi indokolttá ilyen tájékoztatás kiadását.

A 3.5.2.1 Az Igazgatóság / Igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

Igen

Nem (magyarázat)

A javadalmazási bizottság feladatait az IT látta el, a Társaság részvényesi köre, szerkezete és mérete nem teszi indokolttá ilyen tájékoztatás kiadását.

A 4.1.1 Az Igazgatóság / Igazgatótanács a Társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a Társaságot érintő, illetve a Társaság

értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nincsenek nyilvánosságra hozatali irányelvek, e tekintetben a Tpt. szabályai túlmenő szabályozást nem tartott szükségesnek.

A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a Társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.3 A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nincsenek nyilvánosságra hozatali irányelvek, e tekintetben a Tpt. szabályai túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek.

A Társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.4 Az Igazgatóság / Igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nincsenek nyilvánosságra hozatali irányelvek, e tekintetben a Tpt. szabályai túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek, ekként a folyamatok hatékonyságának mérése sem történt meg.

A 4.1.5 A Társaság honlapján közzétette Társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem (magyarázat)

E tekintetben a Társaság a Tpt. szabályai túlmenő közzétételt nem tart szükségesnek.

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)

E tekintetben a Társaság a Tpt. szabályai túlmenő közzétételt nem tart szükségesnek.

A 4.1.8 Az Igazgatóság / Igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a Társaságtól, illetve annak leányvállalatától.

Igen

Nem (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 Társaság a honlapján a Tpt.-ben foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.

A 4.1.10 A Társaság tájékoztatást adott az Igazgatóság / Igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság a Tpt.-ben foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.

- A.4.1.10.1 A Társaság tájékoztatást adott az Igazgatóság / Igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.
- Igen **Nem (magyarázat)**
A Társaság a Tpt.-ben foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.
- A 4.1.11 A Társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az Igazgatóság / Igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.
- Igen **Nem (magyarázat)**
Az IT tagok javadalmazását a Közgyűlés hagyja jóvá, egyéb tájékoztatást a Társaság nem tett közzé.
- A 4.1.12 Az Igazgatóság / Igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollrendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
- Igen **Nem (magyarázat)**
A Társaság a Tpt.-ben foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős Társaságirányítással kapcsolatos jelentését.
- Igen** **Nem (magyarázat)**
- A 4.1.14 A Társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.
- Igen **Nem (magyarázat)**
A Társaság a Tpt.-ben foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.
- A Társaság az Igazgatóság / Igazgatótanács, felügyelő bizottság, és a menedzsment tagok a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben és a Társaság honlapján feltüntette.
- Igen** **Nem (magyarázat)**
- A 4.1.15 A Társaság az éves jelentésben és a Társaság honlapján közzétette az Igazgatóság / Igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a Társaság működését befolyásolhatja.
- Igen **Nem (magyarázat)**
Nem volt ilyen kapcsolat.

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

J.1.1.3	A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	Igen / Nem
J 1.2.1	A Társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	Igen / Nem
J 1.2.2	A Társaság alapszabálya a Társaság honlapján megtekinthető	Igen / Nem
J 1.2.3	A Társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a Társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	Igen / Nem
J 1.2.4	A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a Társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	Igen / Nem
J 1.2.5	A Társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	Igen / Nem
J 1.2.6	A Társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	Igen / Nem
J 1.2.7	A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását-	Igen / Nem
J 1.2.11	A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	Igen / Nem
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a Társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	Igen / Nem
J 1.3.2	Az Igazgatóság / Igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	Igen / Nem
J 1.3.3	A Társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a Társaság közgyűlésein az Igazgatóság / Igazgatótanács elnökének, vagy a Társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.	Igen / Nem
J 1.3.4	A Társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, 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 tájékoztatósi, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.	Igen / Nem
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen / Nem
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	Igen / Nem

J 1.3.12	A Társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.	Igen / Nem
J 1.4.1	A Társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	Igen / Nem
J 1.4.2	A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Igen / Nem
J 2.1.2	Az Igazgatóság / Igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az Igazgatóság / Igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az Igazgatóság / Igazgatótanács működését érintő kérdéseket.	Igen / Nem
J 2.2.1	A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.	Igen / Nem
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés 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 / Igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	Igen / Nem
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2. pontban meghatározott elveknek.	Igen / Nem
J 2.4.3	A Társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a Társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	Igen / Nem
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	Igen / Nem
J 2.5.3	A Társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az Igazgatóság / Igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.	Igen / Nem
J 2.5.5	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 / Igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a Társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.	Igen / Nem
J 2.7.6	A Társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	Igen / Nem
J 2.8.2	Az Igazgatóság / Igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a Társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.	Igen / Nem
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az Igazgatóság / Igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen / Nem

J 2.8.12	A Társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a Társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak/felügyelő bizottságnak.	Igen / Nem
J 2.9.1	Az Igazgatóság / Igazgatótanács ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.1.	A felügyelő bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kiter a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	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 elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatóságot / Igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / Nem
J 3.1.2.1	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatóságot / Igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / Nem
J 3.1.2.2	A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatóságot / Igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / Nem
J 3.1.4	A Társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen / Nem
J 3.1.5	A Társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5_pontba foglaltakat.	Igen / Nem
J 3.2.2	Az audit bizottság/felügyelő bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen / Nem
J 3.3.3	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az Igazgatóság / Igazgatótanács elnöke számára az Igazgatóság / Igazgatótanács működéséről, illetve az Igazgatóság / Igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	Igen / Nem
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen / Nem
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kiter 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 / Igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	Igen / Nem
J 4.1.7	A Társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen / Nem
J 4.1.16	A Társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen / Nem