



8. sz. melléklet
a Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.
2019. április 29-én tartandó 2019. évi rendes Közgyűlésének
előterjesztéséhez

A Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.
Felelős Társaságirányítási Jelentése a 2018. üzleti évről

A Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.
Felelős Társaságirányításról szóló Jelentése a 2018. üzleti évről

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, és az Ügyrendje szerint jár 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 Igazgatótanácsi tagot, az Igazgatótanácsi ülésen 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 2018-ban. 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.

Az Igazgatótanács döntéseit ülés megtartása nélkül, elektronikus hírközlő eszköz útján is meghozhatja. Amennyiben az Igazgatótanács döntését ülés megtartása nélkül hozza meg, úgy az Igazgatótanács elnöke postai úton, elektronikus hírközlő eszköz útján, avagy fax üzenetben hívja fel az Igazgatótanács tagjait arra, hogy a részükre megküldött előterjesztés és határozati javaslat alapján szavazatukat 5 munkanapon belül írásban, avagy elektronikus hírközlő eszköz útján tegyék meg.

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 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 ülés tartása nélkül, írásban is határozhat. Ez esetben lehetőségük van a tagoknak szavazataikat elektronikus úton leadni az Igazgatótanács elnökének felhívására a hatályos Ügyrend szerint.

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 a 2018. évben:

- dr. Ungár Anna, az Igazgatótanács elnöke
- Berecz Kristóf, az Igazgatótanács alelnöke
- Tzvetkov Julian (független)
- dr. Hárshgyi Frigyes (független)
- Vaszily Miklós (független)

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

Az Igazgatótanács 2018-ban 9 ülést tartott átlagosan 100 %-os részvételi aránnyal. Az Igazgatótanács elektronikus úton további 9 alkalommal döntött a 2018. évben. Az Audit bizottság az Igazgatótanács üléseken túl 2018-ban 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 2018. évben nem voltak az Igazgatótanács munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó kidolgozott irányelvek. A Társaságnál a munkavállalók értékelése és javadalmazása a 2018. évben egyedi vezetői elbírálás szerint történt.

A Társaság 2017.08.15.-i rendkívüli közgyűlésén a közgyűlés elfogadta az Igazgatótanács előterjesztése szerinti Vezetői Részvényprogramot, amely a határozat keltének napjától hatályos. Az Igazgatótanács által előterjesztett Vezetői Részvényprogram célja a Társaság vezető állású munkavállalóinak hosszú távú díjazása és ösztönzése, továbbá ezáltal annak erősítése, hogy a Társaság vezető állású munkavállalóinak érdekeltsége erősödjön a Társaság jövedelmezőségének javításában.

A Vezetői Részvényprogram célja továbbá, hogy az abban résztvevő vezető állású munkavállalók szavazattöbbszörözést és vétőjogot biztosító dolgozói részvények útján részt tudjanak venni a közgyűlés hatáskörébe tartozó döntések meghozatalában, illetve, hogy adott esetben vétőjogot gyakorolhassanak egyes ugyanezen hatáskörbe tartozó, a Társaság érdekeit súlyosan veszélyeztető döntések meghozatalával szemben.

A fenti Vezetői Részvényprogram elfogadása, továbbá az Igazgatótanács felhatalmazása alaptőke-emelésre dolgozói részvények és szavazatsöbbségi részvények kibocsátása által egy rugalmas megoldás a Társaság számára. E megoldás gyors döntési helyzetet eredményez és bővíti a stratégiai célok megvalósításának mozgásterét annak érdekében, hogy a Társaság a lehető legkedvezőbb módon kihasználhassa az elkövetkező időszak nyújtotta piaci lehetőségeket.

A vezetői részvényprogrammal összefüggésben részvénykibocsátás a 2018. évben nem történt.

- 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 találhatóak meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)

A Társaságnál Audit bizottság működött a 2018. évben. Nem működött jelölőbizottság és javadalmazási bizottság a Társaságnál, az Igazgatótanács látta el a jelöléssel és a javadalmazással kapcsolatos jog- és feladatköröket. Az Igazgatótanácsi 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) javaslatétel az állandó könyvvizsgálóra és díjazására;
- d) az állandó könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése,
- e) az állandó könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetetlenségi 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 javaslatétel;
- f) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslatétel 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.

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 2018. évben 1 önálló ülést tartott, 100%-os részvételi aránnyal. Az ülésen tárgyalt fontosabb témák: az Audit Bizottság jelentése a 2017. évi egyedi éves beszámolóról és a 2017. évi konszolidált éves beszámolóról, javaslatétel a Könyvvizsgáló megválasztására és díjazásának megállapítására.

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 2018. évben nem volt belső ellenőrzési csoport, a Társaságnál az egyes projektekhez kapcsolódóan szükséges, eseti belső ellenőrzési feladatokat a 2018. évben a kijelölt controlling szakértő és/vagy a HR osztályvezető látta el. A Társaságnál 2018-ban nem volt belső Audit terv.

7. A könyvvizsgáló 2018. 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 és a bennfentes személyek értékpapír kereskedése tekintetében kialakította a szabályzatát, ami összhangban áll a Tpt., illetve az irányadó Európai Unió és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezésekkel. Ezeket túlmenő eltérő szabályozást a Társaság 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 kér a központi értéktár általános üzletszabályzata szerint. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon a részvénykönyv tartalmazza. A részvény értékesítése kivételével nem gyakorolhatja a társaság vonatkozásában a részvényesi jogait a részvény tulajdonosa, akinek a neve (vagy részvényesi meghatalmazottjának a neve) a részvénykönyvben nem szerepel, továbbá aki olyan részvényt birtokol, illetve olyan részvény tulajdonosa, amelyet a Ptk. és/vagy az Alapszabály szerint nem szerezhetne meg.

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 közzé teszi az Igazgatótanáccsal. Az Igazgatótanács a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről a javaslat vele való közzétételét 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.

A Társaság 2017. augusztus 15-i rendkívüli közgyűlésén a közgyűlés felhatalmazta az Igazgatótanácsot a közgyűlésen szintén elfogadott vezetői részvényprogrammal összefüggésben a Társaság alaptőkéjének felemelésére szavazatszám többségi részvények kibocsátása által a 2017. július 25-én közzétételre került, a 6. számú napirendi ponthoz kapcsolódó vonatkozó közgyűlési előterjesztésben rögzített változatlan feltételekkel. A felhatalmazással az Igazgatótanács a 2018. évben nem élt.

A Társaság 2017. augusztus 15-i rendkívüli közgyűlésén a közgyűlés felhatalmazta továbbá az Igazgatótanácsot a közgyűlésen szintén elfogadott vezetői részvényprogrammal összefüggésben a Társaság alaptőkéjének felemelésére dolgozói részvények kibocsátása által a 2017. július 25-én közzétételre került, a 6. számú napirendi ponthoz kapcsolódó vonatkozó közgyűlési előterjesztésben rögzített változatlan feltételekkel. A felhatalmazással az Igazgatótanács a 2018. évben nem élt.

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 részvényest 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 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 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 határozattervezetekről 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 mindenkire 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

Az Igazgatótanács tagjainak, továbbá az Audit bizottság tagjainak tárgyévi díjazását az adott évben tartott éves rendes közgyűlés jegyzőkönyve tartalmazza, így az nyilvános.

12. FT nyilatkozat

A Felelős Társaságirányítási nyilatkozat ezen jelentéshez csatolásra került.

Budapest, 2019. április 8.

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 FTA-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.

1.1.1. A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat:

A Társaság alapszabálya szerint a közgyűlésen személyes megjelenéssel, képviselő útján vagy meghatalmazott útján lehet részt venni. Az alapszabály kizárja konferencia-közgyűlés tartásának lehetőségét.

1.2.1. A társaság összefoglaló dokumentumban a honlapján közzétette a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.2. A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.3. A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.6. A társaság nem korlátozta, hogy a részvényes bármely közgyűlésre értékpapírszámlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.7. A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Igen

Nem

Magyarázat: Egységes irányítási rendszerben működik a Társaság, így Felügyelő bizottsága nincs. A határozati javaslatokban kitértek az audit bizottság javaslatára.

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat: A kérdéses esemény nem fordult elő az üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.7. A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni.

Igen

Nem

Magyarázat: A kérdéses esemény nem fordult elő az üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen

Nem

Magyarázat: A kérdéses esemény nem fordult elő az üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen

Nem

Magyarázat: A kérdéses esemény nem fordult elő az üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönten.

Igen

Nem

Magyarázat: A kérdéses esemény nem fordult elő az üzleti évben, a Társaság jelenlegi gyakorlata szerint a közgyűlési előterjesztések úgy kerülnek előterjesztésre, hogy az egyes alapszabály módosításokhoz kapcsolódóan az adott napirendi pont tárgyalásánál hoz a közgyűlés határozatot.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.1.1. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság irányelveket és szabályokat fogalmazott meg az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság, és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem

Magyarázat: 2018-ban az IT értékelésének és javadalmazásának irányelvei kidolgozására nem került sor, a menedzsment tagok értékelése és javadalmazása egyedi vezetői elbírálás szerint történt.

1.5.1.2. A menedzsment tagok teljesítmény alapú javadalmazásának megállapításánál figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.1.3. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a felügyelőbizottság véleményezte.

Igen

Nem

Magyarázat: Nincs FB a Társaságnál.

1.5.1.4. Az igazgatóság/igazgatótanács, valamint a felügyelőbizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó elveket (és azok jelentős változásait) a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat: Nincs FB a Társaságnál. A 2018. évi éves közgyűlés döntés alapján az Igazgatótanács tagjai a 2018-as üzleti évben díjazás nélkül látják el feladataikat.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A menedzsment tagok értékelése és javadalmazása egyedi vezetői elbírálás szerint történt, mely során figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

1.5.2.2. 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.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Jelenleg nincs ilyen javadalmazás.

A 2017. augusztus 15-i rendkívüli közgyűlésen a részvényesek által megszavazott felhatalmazással a Vezetői Részvényprogramban is meghivatkozott szavazatelsőbbbségi és dolgozói részvények kibocsátása tekintetében az Igazgatótanács a 2018. évben nem élt.

1.5.3.2. A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább az 1.5.3 pontban foglaltak szerint).

Igen

Nem

Magyarázat: Jelenleg nincs ilyen javadalmazás.

A 2017. augusztus 15-i rendkívüli közgyűlésen a részvényesek által megszavazott felhatalmazással a Vezetői Részvényprogramban is meghivatkozott szavazatelsőbbbségi és dolgozói részvények kibocsátása tekintetében az Igazgatótanács a 2018. évben nem élt.

1.5.4. A társaság úgy alakította ki javadalmazási rendszerét, hogy az ne kizárólag az a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönözzön.

Igen

Nem

Magyarázat: Jelenleg nincs ilyen javadalmazás.

A 2017. augusztus 15-i rendkívüli közgyűlésen a részvényesek által megszavazott felhatalmazással a Vezetői Részvényprogramban is meghivatkozott szavazatelsőbbbségi és dolgozói részvények kibocsátása tekintetében az Igazgatótanács a 2018. évben nem élt.

1.5.5. A felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazási rendszer van érvényben és nincs részvényárfolyamhoz kapcsolt javadalmazási elem.

Igen

Nem

Magyarázat: Nincs FB a Társaságnál.

1.5.6. Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak javadalmazási elveiről és a tényleges javadalmazásukról a társaság tájékoztatást ("Javadalmazási nyilatkozat") készített – a rá kötelezően irányadó ágazati jogszabályok által elvárt tartalommal és részletezettséggel – a tulajdonosok számára, amelyet a közgyűlés elé terjesztettek. A javadalmazási nyilatkozatban bemutatták az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, továbbá azokat az irányelveket, amelyek alapján a tevékenységüket értékelik, és díjazásukat megállapítják. A tájékoztatás része az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság testületi szintű javadalmazására vonatkozó

információk közzététele, kifejtve a fix és a változó alkotóelemeket, egyéb juttatásokat, továbbá a javadalmazási rendszer alapelveinek ismertetése és ezek lényeges változásai az előző pénzügyi évvel való összehasonlításban.

Igen

Nem

Magyarázat: Nincs ilyen nyilatkozat.

1.6.1.1. A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nincsenek nyilvánosságra hozatali irányelvek, e tekintetben a Tpt. szabályain, illetve az irányadó Európai Unió és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezéseken túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek.

1.6.1.2. A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontokat és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.1. A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Igen

Nem

Magyarázat: E tekintetben a Tpt. szabályain, illetve az irányadó Európai Unió és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezéseken túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek.

1.6.2.2. A társaság belső szabályozása kitér a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére.

Igen

Nem

Magyarázat: E tekintetben a Tpt. szabályain, illetve az irányadó Európai Unió és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezéseken túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek.

1.6.2.3. Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nincsenek nyilvánosságra hozatali irányelvek, e tekintetben a Tpt. szabályain, illetve az irányadó Európai Unió és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezéseken túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek, ekként a folyamatok hatékonyságának mérése sem történt meg.

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nincsenek nyilvánosságra hozatali irányelvek, e tekintetben a Tpt. szabályain, illetve az irányadó Európai Unió és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezéseken túlmenő szabályozást nem tart szükségesnek, ekként a nyilvánosságra hozatali folyamatok eredménye sem került közzétételre.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.4. A társaság nyilvánosságra hozta a stratégiáját, üzleti etikáját és az egyéb érdekeltekkel kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: E tekintetben a Társaság a Tpt. szabályain túlmenő közzétételt nem tart szükségesnek.

1.6.5. A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság 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.

1.6.6. A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság az irányadó jogszabályokban foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.

1.6.7.1. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: Az IT tagok javadalmazását a Közgyűlés hagyja jóvá, egyéb tájékoztatást a Társaság nem tett közzé.

1.6.7.2. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási nyilatkozatát.

Igen

Nem

Magyarázat: Nincs ilyen nyilatkozat.

1.6.8. A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság az irányadó jogszabályokban foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.

1.6.9.1. A társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a Tpt.-ben, illetve az irányadó Európai Unió és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezéseken foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem látott szükségesnek.

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

Az üzleti évben nem volt a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltség. A Társaság a Tpt.-ben, illetve az irányadó Európai Uniós és Magyarországon is kötelezően alkalmazandó rendelkezéseken foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem tart szükségesnek.

1.6.10. A társaság közzétette igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bármely harmadik féllel való kapcsolatát, amely a működését befolyásolhatja.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen kapcsolat, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

2.1.1. A társaság alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.1. Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást, a díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság az irányadó jogszabályokban foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem tart szükségesnek.

2.3.1. A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelőbizottság eljár.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nem működik Felügyelőbizottság.

2.4.1.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.1.2. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.2.1. A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.3. Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.2. A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.1. Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság az irányadó jogszabályokban foglalt követelményeken túlmenő tájékoztatást e tekintetben nem tart szükségesnek.

2.6.3. A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelőbizottság 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.

2.6.4. A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nem működik Felügyelőbizottság, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen tájékoztatás.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen ügylet, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen tájékoztatás.

2.7.4. Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli ezek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál 2018-ban nem volt független belső ellenőrzési csoport, bevezetésének feltételeit a Társaság vizsgálja. A Társaságnál az egyes projektekhez kapcsolódóan szükséges, esetleges eseti belső ellenőrzési feladatokat a 2018. évben a kijelölt kontrolling szakértő és/vagy a HR osztályvezető látta el.

2.8.2. A belső ellenőrzés korlátlan hozzáféréssel rendelkezik a vizsgálatokhoz szükséges minden információhoz.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.3. A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat:

A belső ellenőrzési feladatok módszertanát a Társaság nem hozta nyilvánosságra.

2.8.4. A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.5.2. A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem

Magyarázat:

A kockázatkezelési eljárások tekintetében alkalmazott gyakorlatát a Társaság nem hozta nyilvánosságra.

2.8.6. Az igazgatóság/igazgatótanács az érintett területek bevonásával kidolgozta az ágazati és társasági sajátosságoknak megfelelő kockázatkezelési alapelveket.

Igen

Nem

Magyarázat: A Menedzsment feladata és felelőssége a kockázatkezelési alapelvek kialakítása.

2.8.7. Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket, amelyek biztosítják a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

Igen

Nem

Magyarázat: A Menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos alapelvek kialakítása.

2.8.8. A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen jelentés.

2.9.2. Az igazgatóság / igazgatótanács a pénzügyi beszámolót megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívta a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem). A társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolják.

1.1.3. A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében is gyakorolhassa.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság alapszabálya szerint a közgyűlésen személyes megjelenéssel, képviselő útján vagy meghatalmazott útján lehet részt venni. Az alapszabály kizárja konferencia-közgyűlés tartásának lehetőségét.

1.2.4. A társaság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozta meg.

Igen

Nem

Magyarázat: A kérdéses esemény nem fordult elő az üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.1.1. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.1.2. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Igen

Nem

Magyarázat: A közgyűlési jegyzőkönyvből és a jelenléti ívből a megjelent, illetve a meg nem jelent IT tagok beazonosíthatóak voltak, ezen túlmenően nem volt indokolt ilyen tájékoztatás adása.

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság alapszabálya szerint a közgyűlés nem nyilvános, azon csak az arra jogosultak vehetnek részt

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.11. A társaság a tájékoztatásait az 1.6.11 pont rendelkezéseinek megfelelően angol nyelven is közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.12. A társaság rendszeresen, de legalább negyedévente tájékoztatta befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság az irányadó jogszabályokban foglalt követelményeken túlmenő, gyakoribb, negyedéves tájékoztatást e tekintetben nem adott, de a gyakoribb tájékoztatás adás megvalósíthatóságának lehetőségét jelenleg is vizsgálja.

2.9.1. A társaság rendelkezik a külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak az igénybevétele esetén követendő belső eljárásokról.

Igen

Nem

Magyarázat: