

**A KONZUM NYRT. IGAZGATÓSÁGÁNAK
JELENTÉSE
A 2015. ÉVI
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLATRÓL**

Pécs, 2016. április 26.

Az Igazgatóság jelentése

a 2015. évi

Felelős Társaságirányítási Gyakorlatról

A KONZUM Nyrt. Igazgatósága a 2015. évi Felelős Társaságirányítási Gyakorlatról szóló jelentést az Alapszabály V. fejezet 3.5. pontjában foglaltak szerint a 2016. április 26-ai évi rendes Közgyűlés napirendjére tűzte.

A jelentést az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság részére betervezte, és azt a Felügyelő Bizottság jóváhagyta.

A KONZUM Nyrt. a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szabályozásának megfelelően átdolgozott Alapszabály rendelkezéseinek betartásával érvényesítette az ajánlások vonatkozó pontjait.

A részvénytársaság szervei 2015. évben is a 2014. évre vonatkozóan nyilvánosságra hozott működési rendben látták el feladataikat.

A Társaság irányítását ellátó szervek

Az Igazgatóság

A Társaságot nagyságrendje, tulajdonosi struktúrája és szervezeti sajátosságai által determináltan egy minimális létszámú 3 fős Igazgatóság vezeti.

Az Igazgatóság vezeti és ellenőrzi a Társaság gazdálkodását, az Alapszabály és a Közgyűlési határozatok keretei között minden intézkedésre jogosult, amely nincs kizárólag a Közgyűlésnek fenntartva.

Az Igazgatóság tagjait a részvényesek vagy mások közül a Közgyűlés meghatározott időre, de legfeljebb 5 évre választja. Elnökét egyszerű szavazattöbbséggel maga választja tagjai közül.

Az Igazgatóság szükség szerint tart ülést. Az Igazgatóság ülését össze kell hívni akkor is, ha a Társaság ügyeit alapvetően érintő kérdésben az igazgatósági tagok, a Felügyelő Bizottság, a könyvvizsgáló, az ok és a cél megjelölésével kéri.

Az Igazgatóság üléseit az elnök, akadályoztatása esetén az elnök által felkért tag hívja össze.

Az Igazgatóság valamennyi tagja egy szavazattal rendelkezik. A határozathozatalhoz a jelenlévők többségének szavazata szükséges. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata a döntő.

Az ülés összehívása nélkül eldönthető kérdésekben az Igazgatóság írásos szavazás útján is határozhat.

Az Igazgatóság ülésén tanácskozási joggal részt vehetnek a Felügyelő Bizottság tagjai.

Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan kérdésben való döntés, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Különösen:

- a társasági könyvek vezetéséről való gondoskodás,
- az Alapszabály és a Közgyűlés határozatai által meghatározott keretben döntés a Társaság befektetéseiről, valamint a vezérigazgató hatáskörébe nem tartozó, szerződésekről,
- a Társaság üzleti terveinek megállapítása,
- jelentéskészítés az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente a Közgyűlésnek és háromhavonta a Felügyelő Bizottság részére,
- a részvényesek kérésére felvilágosítás adás a Társaság ügyeiről,
- az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint a törvényben előírt más adatoknak a cégbírósági bejelentése,
- a Társaság munkaszervezetét irányító vezérigazgatóval a munkaviszony létesítése és megszüntetése, munkáltatói jogok gyakorlása.
- a Közgyűlés döntése alapján saját részvény megszerzése
- jelentésadás a Közgyűlés részére a megelőző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatról, továbbá a jelentés közzététele a Társaság honlapján

Az Igazgatóság tagjait a Felügyelő Bizottság javaslatára a Közgyűlés által megállapított díjazás illeti meg.

Az Alapszabály felhatalmazza az Igazgatóságot a Polgári Törvénykönyv rendelkezéseinek betartásával

- a Felügyelő Bizottság előzetes jóváhagyása mellett osztalékékelőleg fizetésére
- hogy a Társaság cégneve, székhelye, telephelyei és fióktelepei, valamint – a főtevékenység megváltoztatása kivételével – a Társaság tevékenységi köre tekintetében az Alapszabályt módosítsa.
- amennyiben az Igazgatóság döntéséhez arra szükség van, a közbenső mérleg elfogadására.

Az Igazgatóság tagjai: Jászai Gellért Zoltán Igazgatóság elnöke (független)
Forczek László Igazgatósági tag
Fischer János Igazgatósági tag, vezérigazgató

A részvénytársaság 2014. április 30-ai éves rendes közgyűlése az Igazgatóságot 5/2014. (04.30.) KGY számú határozatával 5 éves határozott időtartamra változatlan személyi összetételben választotta újra.

Az Igazgatósági tagok személyében 2015. évben egy tagot érintő változás történt. A 2015. április 30-ai évi rendes közgyűlés a tisztségéről lemondó Arnold Antal Ferenc helyett Jászai Gellért Zoltánt választotta meg tagnak 2019. április 30-ig terjedő határozott időtartamra.

Az Igazgatóság 2015. évben éves 100 %-os jelenlét mellett 9 ülést tartott.

Az Igazgatóság munkatervnek megfelelő, előre tervezett ülései továbbra is az évi rendes Közgyűlés időpontjához, valamint a Felügyelő Bizottság részére történő jelentésadási kötelezettséghez igazodtak.

A munkaszervezetet irányító vezérigazgató

A részvénytársaság mindennapi munkáját és szervezetét az Munka Törvénykönyve alapján alkalmazott vezérigazgató irányítja és ellenőrzi a jogszabályok és az Alapszabály keretei között, illetve

a Közgyűlés és az Igazgatóság döntéseinek megfelelően. A munkaszervezetet irányító vezérigazgató a feladatát munkaviszony keretében látja el.

A vezérigazgató választott tagja a részvénytársaság Igazgatóságának.

A munkaszervezetet irányító vezérigazgató hatáskörébe tartozik mindazoknak az ügyeknek eldöntése, melyek nincsenek a Közgyűlés vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalva, így különösen a társaság tevékenységi körébe tartozó szokásos szerződések, jogügyletek megkötése.

A munkaszervezetet irányító vezérigazgató gyakorolja a munkáltatói jogokat az Igazgatóság által átruházott hatáskörben a Társaság alkalmazottai felett.

A munkaszervezetet irányító vezérigazgató felett a munkáltatói jogokat az Igazgatóság gyakorolja.

A Felügyelő Bizottság

Az ügyvezetés ellenőrzését a tulajdonosok és a részvénytársaság érdekeinek megóvása céljából egy 5 fős Felügyelő Bizottság végzi.

A Felügyelő Bizottság tagjait a Közgyűlés meghatározott időre, de legfeljebb 5 évre választja.

A Felügyelő Bizottság elnökét maga választja tagjai közül.

A Felügyelő Bizottság kezdeményezheti a Társaság könyvvizsgálójának a Felügyelő Bizottság ülésén történő meghallgatását. A Társaság könyvvizsgálója meghívottként részt vesz a Felügyelő Bizottság ülésein.

A Felügyelő Bizottság testületként jár el. A Felügyelő Bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni.

A Felügyelő Bizottság ülését az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását - az ok és a cél megjelölésével - bármelyik FB tag írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 napon belül köteles intézkedni a Felügyelő Bizottság ülésének 30 napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.

A Felügyelő Bizottság határozatképes, ha tagjainak 2/3-a, de legalább három tag jelen van. Határozatait nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza meg. Szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

A Felügyelő Bizottság a vezető tisztségviselőktől, illetve a részvénytársaság vezető állású munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja.

A felvilágosítást az érintett személyek a Felügyelő Bizottság kérésére írásban legkésőbb 30 napon belül kötelesek megadni.

A Felügyelő Bizottság megvizsgálja a részvénytársaság Közgyűlése napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a Társaság Közgyűlése kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik, kiemelten a számviteli törvény szerinti éves beszámolót és a konszolidált éves beszámolót.

A Felügyelő Bizottság tagjai a Közgyűlésen tanácskozási joggal vesznek részt.

A felelős Társaságirányítási gyakorlatról szóló jelentés a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával kerül a Közgyűlés elé.

A Felügyelő Bizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Közgyűlés hagy jóvá.

A Felügyelő Bizottság elnöke: Arnold Antal Ferenc (független)
Tagjai: Dr. Rekettye Gábor (független)
Lévai Miklós Iván (független)
Várady Zoltán Sándor (független)
Dr. Gál Sándor

A részvénytársaság 2014. április 30-ai éves rendes közgyűlése a Felügyelő Bizottságot 6/2014. (04.30.) KGY számú határozatával változatlan személyi összetételben választotta újra.

A Felügyelő Bizottsági tagok személyében 2015. évben két tagot érintő változás történt. A 2015. április 30-ai évi rendes közgyűlés egyrészt a tisztségéről lemondó Dr. Szabó László helyett Arnold Antal Ferencet, míg további tagként Várady Zoltán Sándort választotta meg a Felügyelő Bizottság tagjának 2019. április 30-ig terjedő határozott időtartamra.

A Felügyelő Bizottság éves munkatervének megfelelően 4 ülést tartott.

A részvénytársaságnál figyelemmel a holdingszerű működésre független belső ellenőrzés nem működik.

Audit Bizottság

A Közgyűlés által a Felügyelő Bizottság független tagjaiból választott 4 fős Audit Bizottság feladatait a törvényi rendelkezések, valamint az Alapszabály rendelkezéseinek megfelelően látta el.

Az Audit Bizottság tagjainak megválasztása a Felügyelő Bizottsági tagsággal megegyező időtartamra történt.

Az Audit Bizottság elnöke: Arnold Antal Ferenc
Tagjai: Dr. Rekettye Gábor
Lévai Miklós Iván
Várady Zoltán Sándor

A részvénytársaság 2014. április 30-ai éves rendes közgyűlése az Audit Bizottságot 7/2014. (04.30.) KGY számú határozatával változatlan személyi összetételben választotta újra.

Az Audit Bizottsági tagok személyében 2015. évben a Felügyelő Bizottság személyi összetétele változásának függvényében két tagot érintő változás történt. A 2015. április 30-ai évi rendes közgyűlés egyrészt a tisztségéről lemondó Dr. Szabó László helyett Arnold Antal Ferencet, míg további tagként Várady Zoltán Sándort választotta meg az Audit Bizottság tagjának 2019. április 30-ig terjedő határozott időtartamra.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése,
- javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására,
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, javaslattétel a szerződés szövegére.

- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a Felügyelő Bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattevés
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattevés a szükséges intézkedések megtételére, valamint
- a Felügyelő Bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében

Az Audit Bizottság a fent meghatározott feladatainak eleget tett.

Az Audit Bizottság ülését a Felügyelő Bizottság üléséhez igazodóan tartotta meg.

Az elmúlt üzleti évben az Audit Bizottság javaslatával ellentétes igazgatósági döntés nem született.

A Társaságnál az ajánlásokban szereplő egyéb bizottság nem működik.

A könyvvizsgáló

A Részvénytársaság Közgyűlése a Társaság könyvvizsgálóját határozott időre, de legfeljebb 5 évre választja.

A 2014. november 28-ai rendkívüli közgyűlés a könyvvizsgáló céget 2016. április 30-ig választotta újra.

A könyvvizsgáló személyére és díjazására az Audit Bizottság tesz javaslatot.

A könyvvizsgáló 2015. évben is maradéktalanul eleget tett alapvető feladatának, nevezetesen elvégezte a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálatot és ennek során minősítette, hogy a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.

A könyvvizsgáló nem nyújtott a Társaság részére olyan szolgáltatást, amely a fenti feladata tárgyilagos és független módon történő ellátását veszélyeztetheti.

A könyvvizsgáló kötelezettségének megfelelően részt vesz a részvénytársaság Közgyűlésén.

A könyvvizsgáló kérheti, hogy a Felügyelő Bizottság az általa javasolt ügyet tűzze napirendjére. A könyvvizsgáló tanácskozási joggal részt vesz a Felügyelő Bizottság ülésein.

A könyvvizsgáló eljárása során nem alakított ki olyan szakmai együttműködést a Társaság ügyvezetésével, amely a könyvvizsgálói feladatok pártatlan elvégzését veszélyeztette volna.

A Társaság választott könyvvizsgálója 2015. évben a Polgári Törvénykönyvben és az Alapszabályban foglalt feladatait látta el, más megbízatása nem volt.

A könyvvizsgáló a könyvvizsgálói függetlenségére vonatkozó nyilatkozatot az Audit Bizottság részére átadta.

A részvényesi jogok gyakorlásával, a Közgyűlés lebonyolításával, valamint a nyilvánosságra hozatallal összefüggő szabályok ismertetése

A Társaság törzsrésztvényei egy részvénytársaságot alkotnak és azonos részvényesi jogokat testesítenek meg.

A részvényes a részvényesi jogai gyakorlására a társasággal szemben a KELER Zrt. általános üzletszabályzata szerint kért tulajdonosi megfeleltetés vagy az értékpapír számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolás alapján a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult.

A részvények egymással egyenrangúak, egyik sem biztosít többlet-előnyt a részvényesi jogok gyakorlásában.

Minden részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni és észrevételt tenni. A részvényes jogosult indítványt tenni és szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden részvényesnek a Közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni. Az Igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha álláspontja szerint a részvénytársaság üzleti titkát sértené.

Az Igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámolóval, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat a 2015. évi rendes Közgyűlést megelőzően 21 nappal nyilvánosságra hozta.

A részvénytársaság e hirdetményeit a honlapján közzé teszi.

A Közgyűlést az Igazgatóság hívja össze a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően az Alapszabályban foglaltak szerint a részvénytársaság honlapján közzétett hirdetmény útján.

Az évi rendes Közgyűlést minden naptári évben legkésőbb április 30-ig össze kell hívni.

A rendes Közgyűlés kötelező tárgya:

- az Igazgatóság jelentése a Társaság előző évi üzleti tevékenységéről
- a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is
- a könyvvizsgáló jelentése
- a Felügyelő Bizottság jelentése
- az Igazgatóság jelentése a Felelős Társaságirányítási Gyakorlatról

Az Igazgatóság rendkívüli Közgyűlést szükség szerint bármikor összehívhat, így különösen a Közgyűlés hatáskörébe tartozó olyan kérdésben, amikor a döntéshozatal sürgőssége nem engedi meg a rendes Közgyűlés beárását.

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

Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A 2010. április 30-ai Alapszabály módosítás óta az eredeti és a megismételt Közgyűlés időpontja között legalább 10 napnak kell eltelnie.

A Közgyűlés az előterjesztett tárgyakban határozatait – az Alapszabály V. fejezet 3.6.1. pontjában foglalt minősített többséget igénylő határozatok kivételével – a részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza.

A Közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe.

A Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában (Közgyűlés napját megelőző 2. munkanap 18 óráig) - a részvénykönyv tartalmazza. A részvénynek a Közgyűlés kezdőnapját megelőző átruházása nem érinti a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a Közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A Társaság a Közgyűlést megelőzően a tulajdonosi megfeleltetést a KELER Általános Üzletszabályzata szerint kéri.

A részvényhez fűződő szavazati jogot a részvény névértéke határozza meg.

A Közgyűlés elnökének funkcióját az Igazgatóság elnöke, akadályoztatása esetén valamelyik tagja látja el.

Az Alapszabály a Közgyűlés hatáskörét és a kisebbségi jogokat a Polgári Törvénykönyvben foglaltaknak megfelelően szabályozza.

A Közgyűlésről a Polgári Törvénykönyvben foglalt tartalommal jegyzőkönyv készül. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető hitelesíti aláírásával.

Az Igazgatóság a Közgyűlési jegyzőkönyvnek vagy kivonatának egy hitelesített példányát, a jelenléti ívet és a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetményt a Közgyűlés befejezését követő harminc napon belül Cégbírósághoz benyújtja.

A Társaság Közgyűlése határidőben az előírt tárgykörök napirendre tűzésével kerül összehívásra és a részvényesek illetve képviselőik személyes megjelenésével megtartásra.

A Közgyűlés írásos előterjesztései a Közgyűlést megelőzően a részvénytársaság honlapján közzétételre kerülnek.

A Közgyűlés a Társaság honlapján közzétett Alapszabály V. fejezetében foglalt szabályok szerint kerül lebonyolításra. A Közgyűlésen elfogadott határozatokat a Társaság a honlapján és a Tőzsde honlapján nyilvánosságra hozza, s elkészülte után közzétételre kerül a Közgyűlés hitelesített jegyzőkönyve is.

A bennfentesség tekintetében a Társaság továbbra is a Tőkepiaci Törvény rendelkezéseit tekinti irányadónak.

A Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában a Tpt. és a Tőzsdeszabályzat rendelkezései szerint jár el. Ennek megfelelően a Társaság az elmúlt évben féléves jelentést, negyedéves időszaki vezetőségi beszámolót, valamint éves jelentést készített és tett közzé.

Az Igazgatóság a nyilvánosságra hozatali gyakorlatot megfelelőnek értékelte.

A Társaság esetenként a részvényesek kérésére közvetlen tájékoztatási kötelezettségének eleget tett, a részvényesi jogok érvényesülését az Alapszabály rendelkezései szerint biztosította.

KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Igazgatósága

**KONZUM BEFEKTETÉSI ÉS VAGYONKEZELŐ
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

NYILATKOZAT

A

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLATRÓL

Pécs, 2016. április 26.

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

- A 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.
Igen Nem (magyarázat)
- A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.
Igen Nem (magyarázat)
- A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt észrevétel, kiegészítés)
- A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt észrevétel)
- A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt észrevétel)
- A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
Igen Nem (magyarázat)

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)
(Nem tiltja)

A 2.5.1 A társaság igazgatótanácsában / felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság 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)

A 2.5.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem (magyarázat)

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 felkérését.

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 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)
(A javadalmazásról a közgyűlés határoz)

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs külön irányelv)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs külön irányelv)

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

Igen Nem (magyarázat)

A 2.7.2.1 A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem tartozik a közgyűlés hatáskörébe)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs ilyen konstrukció)

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a2.7.4 pontban foglaltak szerint)

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs ilyen konstrukció)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs ilyen konstrukció)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs ilyen konstrukció)

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 tájékozik 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)
(Kapcsolt munkakörben kerül ellátásra)
- 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)
(Nincs belső audit csoport)
- A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság / felügyelő bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs külön független belső ellenőrzés)
- A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs külön független belső ellenőrzés)
- A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Az ellenőrzési tervfeladatokat a vezérigazgató hagyja jóvá)
- A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Az igazgatóság üzleti jelentést terjesztett a közgyűlés elé)
- Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Az igazgatóság üzleti jelentést terjesztett a közgyűlés elé)
- 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)
(Nem tapasztalt lényeges hiányosságot)

- 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)
(Nem volt ilyen megbízás)
- A 2.9.3 Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen megbízás)
- Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyannak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen határozat)
- A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra delegált feladatokat, a bizottság 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 bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)
- A 3.1.6.2 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási 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.
- Igen** Nem (magyarázat)
- 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.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt külön könyvvizsgálói jelentés)
- A 3.2.4 Az audit bizottság / felügyelő bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt választás)
- A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem indokolt)
- A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)
- A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)

A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs jelölő bizottság)

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem indokolt)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen Nem (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen Nem (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs részvényopció, egyéb juttatás és javadalmazási bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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

Igen **Nem** (magyarázat)
(Nincs javadalmazási bizottság)

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)

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 összehívásával kapcsolatban.

Igen **Nem** (magyarázat)

(Nincs javadalmazási és jelölő bizottság)

- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölőbizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.
Igen Nem (magyarázat)
- A 3.5.2.1 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.
Igen Nem (magyarázat)
- 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)
(Az igazgatóság külön nyilvánosságra hozatali elveket nem határozott meg, gyakorlatában a Tpt. és a Tőzsdeszabályzat előírásait követi)
- 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)
(ld. 4.1.1 pont)
A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem készült eseménynaptár)
- A 4.1.6 A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.8 Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától.
Igen **Nem** (magyarázat)
(Nem volt ilyen megbízás)
- A 4.1.9 A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.
Igen Nem (magyarázat)

- 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)
(Nincs előzetes szempontrendszer)
- 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 igazgatóság és a felügyelő bizottság díjazására vonatkozó indítvány a határozati javaslatokban közzétételre került)
- A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
- Igen **Nem** (magyarázat)
(A kockázatkezelés a folyamatos napi munka részét képezi)
- 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. szerint jár el)
- 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

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 (Nem volt)
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 (Nem volt)
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 (Nem volt)
J 1.3.6	A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartására 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 / <u>Nem</u>
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.	<u>Igen</u> / 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 / <u>Nem</u> (Nem volt)
J 1.4.2	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Igen / <u>Nem</u>
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.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapszabályában rögzítették.	<u>Igen</u> / 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 / <u>Nem</u>
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 / <u>Nem</u>
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.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<u>Igen</u> / Nem

J 2.8.2	Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.	Igen / Nem
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen / Nem
J 2.8.12	A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak.	Igen / Nem
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.1	A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem (Nincs jelölő bizottság)
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / Nem (Nincs javadalmazási bizottság)
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	Igen / Nem
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen / Nem (Nincs külön független belső ellenőrzés)
J 3.1.2	Az audit bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / Nem (Csak audit bizottság működik)
J 3.1.2.1	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / Nem (Nincs jelölő bizottság)
J 3.1.2.2	A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	Igen / Nem (Nincs javadalmazási bizottság)
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 (Nincs jelölő bizottság)
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen / Nem (Nincs jelölő bizottság)
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.	Igen / Nem (Nincs jelölő bizottság)
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	Igen / Nem (Nincs javadalmazási bizottság)
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	Igen / Nem (Nincs javadalmazási bizottság)
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

KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Igazgatósága