

TC BEFEKTETÉSI NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

A TC Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban a „Társaság”) Igazgatótanácsa a Budapesti Értéktőzsde Zrt. 2007. októberében közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlásai és a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény („Gt.”) vonatkozó rendelkezései alapján az alábbiak szerint fogadja el és terjeszti az éves rendes közgyűlés elé Felelős Társaságirányítási Jelentését és nyilatkozatát:

1. Az igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

A Társaság hatályos Alapszabálya értelmében a Társaságnál egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács működik, mely ellátja az ügyvezetési feladatokat, független tagjai pedig az ügyvezetési tevékenységet ellenőrzik a közgyűlés számára, képviselik a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok, hatóságok előtt. Az Igazgatótanács kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, gazdálkodását. Emellett az Igazgatótanács ellátja a Felügyelő Bizottság Gt-ben előírt feladatait is.

Az Igazgatótanács legalább 5, legfeljebb 11 tagból áll, tagjai többségének függetlennek kell lennie. Tagjait a közgyűlés választja határozatlan időtartamra. Az Igazgatótanács a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatótanács tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az Igazgatótanács által elfogadott ügyrend rendelkezik, melyet a közgyűlés hagyja jóvá. Az Igazgatótanács ügyrendje elérhető a Társaság honlapján (www.tcnrt.hu).

Az Igazgatóság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal és - ha a Gt. kivételt nem tesz – a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek eljárni. Az Igazgatóság tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, illetve a Társaság közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik megszegésével a Társaságnak okozott károkért. Az Igazgatósági tagok Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Polgári Törvénykönyv közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a testületi ügyvezetés határozata okozta, mentesül a felelősség alól az a tag, aki a döntésben nem vett részt vagy a határozat ellen szavazott. Korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az Igazgatóság tagjai azokért a károkért, amelyek a cégjegyzékbe bejelentett adat, jog vagy tény valótlanágából, illetve a bejelentés késedelméből vagy elmulasztásából származnak.

2. Az igazgatótanács, az audit bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása, a bizottságok felépítésének ismertetése

Az Igazgatótanács tagjai:

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Vidovszky Áron	az Igazgatótanács elnöke	2008. március 3.	Független
Dr. Halász Judit	az Igazgatótanács tagja	2008. március 3.	Független
Dr. Kovács Zsuzsa	az Igazgatótanács tagja	2008. március 3.	Független
Veverán Mónika	az Igazgatótanács tagja	2008. március 3.	Független
Mezei Magdolna	az Igazgatótanács tagja	2008. március 3.	Független

Az Igazgatótanács tagjainak szakmai önéletrajza megtekinthető a Társaság honlapján.

Audit Bizottság

Az Audit Bizottság feladata:

- (i) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- (ii) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- (iii) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- (iv) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint szükség esetén az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- (v) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;
- (vi) az Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében; valamint
- (vii) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése.

Az Audit Bizottság tagjai

Vidovszky Áron

Mezei Magdolna

Veverán Mónika

3. Az igazgatótanács és az audit bizottság adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

Az Igazgatótanács valamennyi tag jelenlétében egy alkalommal, 2009. március 19-én ülésezett. Az Audit Bizottság valamennyi tag jelenlétében két alkalommal, 2009. március 19-én és 20-án ülésezett.

4. Az igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást

A Társaságnak nincs alkalmazottja, a napi operatív feladatokat az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjai végzik. Tiszteletdíjukat a közgyűlés határozza meg.

5. Beszámoló az egyes bizottságok működéséről

Az Audit Bizottság 2009. március 19-én és 20-án megtartott üléseiről szóló jelentés elérhető a Társaság honlapján. A Társaságnál további bizottság nem működik.

6. Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos

A Társaság könyvvizsgálója a 2008. üzleti évben nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

7. A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

A Társaság által nyilvánosságra hozandó információk köre, gyakorisága és a közzététel helye a Tpt., a BÉT szabályzatai és a Társaság Alapszabálya alapján kerül kialakításra.

A bennfentes személyek körét a törvény szabályozza. A törvény ezirányú előírásainak a Társaság nyomtatékkal érvényt szerez azzal, hogy azok betartásának külön belső utasítással is felhívja az érintettek figyelmét.

8. A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A Társaság minden részvényese jogosult a Társaság közgyűlésén részt venni, felvilágosítást kérni és észrevételt tenni.

Felvilágosítást a közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan legkésőbb a napirendi pont tárgyalásakor köteles az Igazgatótanács minden részvényesnek megadni. Kivételt képez ez alól a számviteli törvény szerinti beszámoló és az Igazgatótanács jelentése, melynek lényeges adatait az Igazgatótanács a közgyűlést megelőzően legalább 15 nappal köteles a részvényesek tudomására hozni.

A részvényes jogosult indítványt tenni és szavazásra jogosító részvény birtokában szavazni. A részvényes szavazati jogának gyakorlására tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe történt bejegyzést követően jogosult.

A részvényes a Gt., illetve az Alapszabály rendelkezései szerint jogosult osztalékra, illetve osztalékfelőlegre.

A részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó további szabályokat a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtalálható a Társaság honlapján.

9. A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A közgyűlést, ha a Gt. eltérően nem rendelkezik, az Igazgatótanács hívja össze. A közgyűlésre a részvényeseket a közgyűlés napját legalább 30 nappal megelőzően hirdetmény útján közölt meghívóval kell összehívni oly módon, hogy a meghívó megjelenésének napja és a közgyűlés napja között 30 napnak el kell telnie. A közgyűlés összehívásáról szóló meghívót azoknak a részvényeseknek, akik előzetesen írásban kérik, elektronikus úton is meg kell küldeni.

A közgyűlés helye, ha az Igazgatótanács eltérően nem rendelkezik, a Társaság székhelye.

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

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

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza:

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

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

A közgyűlés lebonyolításának további részletes szabályait a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely elérhető a Társaság honlapján.

10. Javadalmazási nyilatkozat

A Társaságnál 2008-ban nem volt javadalmazási nyilatkozat.

11. Nyilatkozat a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlásaiban foglaltaknak való megfelelésről

A Társaság az alábbiakban nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások („Ajánlások”) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta, illetve fogja alkalmazni.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

Az Ajánlások 1.1.1 pontjához

Az Igazgatótanács gondoskodik arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.1.2 pontjához

A Társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.8 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.9 pontjához

A Társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározzák, leírják.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál felügyelő bizottság nem, hanem Audit Bizottság működik.

Az Ajánlások 1.2.10 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.3.8 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.3.10 pontjához

A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történik.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.1.1 pontjához

Az Igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.3.1 pontjához

Az Igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal tart ülést.

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal tart ülést.

Igen

Nem (magyarázat)

Audit bizottság működik a Társaságnál.

Az 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)

Audit bizottság működik a Társaságnál, amelynek ügyrendje nem rendelkezik az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Az Ajánlások 2.5.1 pontjához

A Társaság igazgatótanácsában elegendő számú független tag van az igazgatótanács pártatlanságának biztosításához.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.5.4 pontjához

Az Igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kéri függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.5.5 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Audit bizottság működik a Társaságnál.

Az Ajánlások 2.5.7 pontjához

A Társaság honlapján nyilvánosságra hozza az Igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.1 pontjához

Az Igazgatótanács tagja tájékoztatta az Igazgatótanácsot (felügyelő bizottságot / audit bizottságot), ha a Társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke áll fenn.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.2 pontjához

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 bonyolítják le.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.3 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.4 pontjához

Az Igazgatótanács kialakította a Társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.7.1 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság igazgatótanácsa saját mérlegelési jogkörben határoz a javadalmazásra vonatkozó javaslatról a közgyűlés számára, és nem tartja szükségesnek javadalmazási és értékelési irányelvek kidolgozását.

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság igazgatótanácsa saját mérlegelési jogkörben határoz a javadalmazásra vonatkozó javaslatról a közgyűlés számára, és nem tartja szükségesnek javadalmazási és értékelési irányelvek kidolgozását.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság igazgatótanácsa saját mérlegelési jogkörben határoz a javadalmazásra vonatkozó javaslatról a közgyűlés számára, és nem tartja szükségesnek javadalmazási és értékelési irányelvek kidolgozását.

Az Ajánlások 2.7.1 pontjához

Az Igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékeli saját munkáját. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékeli saját munkáját.

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: a Társaságnál felügyelő bizottság nem működik.

Az Ajánlások 2.7.3 pontjához

Az 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 hagyja jóvá.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.7.4 pontjához

A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciókat.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság jelenleg nem alkalmaz részvény alapú javadalmazási konstrukciókat.

Az Ajánlások 2.7.7 pontjához

A Társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat kiadására sem került sor.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem alkalmaz javadalmazási irányelveket, így ilyen nyilatkozat kiadására sem került sor.

Az Ajánlások 2.8.1 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.3 pontjához

Az 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)

Az Ajánlások 2.8.4 pontjához

A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az Igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.5 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.6 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az Audit bizottság látja el.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az Audit bizottság látja el.

Az Ajánlások 2.8.7 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a belső ellenőrzési funkciót az Audit bizottság látja el.

A belső ellenőrzés szervezetiileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnak nincs alkalmazottja, a belső ellenőrzési funkciót az Audit bizottság látja el.

Az Ajánlások 2.8.8 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.9 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál ilyen jelentés nem készült

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál ilyen jelentés nem készült

Az Ajánlások 2.8.11 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál a belső kontrollról nem volt vizsgálat

Az Ajánlások 2.9.2 pontjához

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)

Az Ajánlások 2.9.3 pontjához

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)

A Társaságnál nem működött és nem is működik felügyelő bizottság.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatótanács tervezi ilyen határozat elfogadását.

Az Ajánlások 3.1.6 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az audit bizottság ügyrendje a Társaság honlapján megtalálható.. Jelölőbizottság és javadalmazási bizottság a Társaságnál nem működik.

Az Ajánlások 3.2.1 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 3.2.3 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Megjegyzés: A Társaságnál nincs belső ellenőr

Az Ajánlások 3.2.4 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 3.3.1 pontjához

A Társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság tisztségviselői személyére vonatkozó javaslat megtétele az igazgatótanács feladata.

Az Ajánlások 3.3.2 pontjához

A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

Az Ajánlások 3.1.1 pontjához

A Társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság javadalmazási kérdéseiben javaslattételre az igazgatótanácsnak van hatásköre.

Az Ajánlások 3.2.2 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

Az Ajánlások 3.4.3 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

Az Ajánlások 3.4.4 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

Az Ajánlások 3.4.7 pontjához

A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.

Az Ajánlások 3.5.1 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási- és jelölőbizottság nem működik.

Az Ajánlások 3.5.2 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál javadalmazási- és jelölőbizottság nem működik.

Az Ajánlások 4.1.1 pontjához

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 Ajánlások 4.1.2 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.3 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.4 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.5 pontjához

A Társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.6 pontjához

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)

Az Ajánlások 4.1.8 pontjához

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)

A könyvvizsgáló nem kapott egyéb megbízást.

Az Ajánlások 4.1.9 pontjához

A Társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.10 pontjához

A Társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.11 pontjához

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)

A menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról a közgyűlés határoz.

Az Ajánlások 4.1.12 pontjához

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 kockázatkezelési irányelvek nem kerültek közzétételre.

Az Ajánlások 4.1.13 pontjához

A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.14 pontjához

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 4.1.15 pontjához

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

Igen

Nem_(magyarázat)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

A Társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.1.3 pontjához

A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.2.1 pontjához

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

Igen

Nem

A közgyűlés lebonyolítására és a részvényes

szavazati jogának gyakorlására vonatkozó tájékoztatást a közgyűlési meghívó tartalmazza.

A Javaslatok 1.2.2 pontjához

A Társaság alapszabálya a Társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.2.3 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 1.2.4 pontjához

A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a Társaság honlapján nyilvánosságra hozta.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.2.5 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 1.2.6 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 1.2.7 pontjához

A Társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.2.11 pontjához

A Társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.3.1 pontjához

A közgyűlés elnökének személyét a Társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.3.2 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.3.3 pontjához

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

A Javaslatok 1.3.4 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 1.3.5 pontjához

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

A Javaslatok 1.3.6 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 1.3.7 pontjához

A közgyűlési döntésekről a Társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.3.11 pontjához

Az egyes alapszabály módosításokról a Társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.

Igen

Nem

A Javaslatok 1.3.12 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 1.4.1 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 1.4.2 pontjához

A Társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.1.2 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 2.2.1 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 2.3.2 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 2.3.3 pontjához

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

Igen

Nem

A Javaslatok 2.4.1 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.4.2 pontjához

A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.4.3 pontjához

A Társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a Társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.

Igen

Nem
A Társaságnál új testületi tag választására nem
került sor.

A Javaslatok 2.5.2 pontjához

Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a Társaság alapdokumentumaiban rögzítették.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.5.3 pontjához

A Társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.5.6 pontjához

A Társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a Társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.7.5 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a Társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.7.6 pontjához

A Társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.8.2 pontjához

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

A Javaslatok 2.8.10 pontjához

A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.8.12 pontjához

A Társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a Társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.9.1 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.9.4 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a Társaság könyvvizsgálóját.

Igen

Nem

A Javaslatok 2.9.5 pontjához

A Társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.

Igen

Nem

A Javaslatok 3.1.2 pontjához

Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a Társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Igen

Nem

A Javaslatok 3.1.4 pontjához

A Társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.

Igen

Nem

A Javaslatok 3.1.5 pontjához

A Társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.

Igen

Nem

A Javaslatok 3.2.2 pontjához

Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a Társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.

Igen

Nem

A Javaslatok 3.3.3 pontjához

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

A Javaslatok 3.3.4 pontjához

A jelölőbizottság tagjainak többsége független.

Igen

Nem

A Javaslatok 3.3.5 pontjához

A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

Igen Nem

A Javaslatok 3.4.5 pontjához

A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

Igen Nem

A Javaslatok 3.4.6 pontjához

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

Igen Nem

A Javaslatok 4.1.4 pontjához

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

A Javaslatok 4.1.7 pontjához

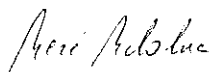
A Társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.

Igen Nem

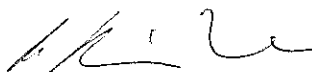
A Javaslatok 4.1.16 pontjához

A Társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.

Igen Nem



TC Befektetési Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság
Mezei Magdolna
az igazgatótanács tagja



TC Befektetési Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság
dr. Kovács Zsuzsanna
az igazgatótanács tagja