

# ELŐTERJESZTÉS

**Az Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
2012. április 10. napján tartandó  
2012. évi rendes Közgyűlésére**

## **6. napirendi pont**

**Tárgy:** A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadása

## **Felelős Társaságirányítási jelentés és nyilatkozat 2012.04.24.**

### **Felelős Társaságirányítási jelentés**

Az Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1022 Budapest, Bég u. 3-5., a továbbiakban: "Társaság") a felelős társaságirányítás vonatkozásában az alábbi összefoglaló jelentést és nyilatkozatot teszi közzé:

A Társaság a jelen jelentéssel és nyilatkozattal biztosítja, hogy tulajdonosai, befektetői, illetve minden egyéb piaci szereplő számára az érthető és átlátható működést.

A Társaság a Felelős Társaságirányítás elveit a tulajdonában álló leányvállalatai körére is kiterjesztette. A továbbiakban a Társaság megnevezés alatt a leányvállalatokat is értjük.

#### **AZ IGAZGATÓTANÁCS MŰKÖDÉSÉNEK RÖVID ISMERTETÉSE**

A Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelő bizottság helyett – az egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács, amely öt természetes személy tagból áll. Az Igazgatótanács tagjai maguk közül egyszerű többséggel elnököt választanak.

Az Igazgatótanács tagjai a Gt. 309. §-a alapján mindannyian függetlennek minősülnek.

Az Igazgatótanács szükség szerint, de naptári évenként legalább három rendes ülést tart. Az Igazgatótanácsi ülések között nem telhet el több, mint három hónap.

Az Igazgatótanács ülését az Igazgatótanács elnöke hívja össze, az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatótanácsot az Igazgatótanács két tagja együttesen hívja össze.

Az Igazgatótanács bármely tagja írásban, az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett kérheti az Igazgatótanács összehívását. Az elnök ilyen esetben köteles az Igazgatótanács ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított 15 napon belülre összehívni. Ha az elnök az ilyen kérelemnek a hozzá érkezésétől számított 5 napon belül nem tesz eleget, úgy az ülést az Igazgatótanács bármely tagja közvetlenül hívhatja össze.

Az Igazgatótanács ülése szabályszerű összehívás nélkül is megtartható, ha azon valamennyi Igazgatótanácsi tag jelen van.

Az Igazgatótanács ülése határozatképes, ha szabályszerűen hívták össze, és azon a tagjai közül 3 jelen van.

Az Igazgatótanács határozatait a szavazatok egyszerű többségével hozza; szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

Az Igazgatótanács - amennyiben az ügy eldöntését annak fontossága és sürgőssége indokolja - rendes ülésén kívül is hozhat határozatot. Ebben az esetben a határozatképességet az Igazgatótanács teljes létszámának figyelembevételével kell megállapítani.

A kivételes határozathozatal alkalmazására akkor kerülhet sor, ha azt az Igazgatótanács legalább két tagja támogatja.

Az Igazgatótanács tagjai szavazataikat írásban adják le aláírt fax-üzenet formájában vagy lapolvasóval rögzített és e-mailhez mellékelt aláírt okirat vagy kézbesítővel megküldött eredetben aláírt okirat útján (elfogadás, elutasítás, tartózkodás).

Az elfogadó szavazatnak egyértelműen tartalmaznia kell a határozati javaslatban esetlegesen szereplő döntési alternatívára történő utalást. Az Igazgatótanács tagjai csak a határozati javaslatban

szereplő szövegszerű javaslatról szavazhatnak. Amennyiben a szavazat feltételt vagy eltérő javaslatot tartalmaz, úgy az elutasításnak minősül.

Az Igazgatótanácsi tagok szavazatukat minden esetben a hiteles aláírási címpéldányukon vagy ügyvéd által ellenjegyzett aláírás-mintájukon szereplő aláírással megegyező aláírásukkal hitelesítik.

Amennyiben egyik javasolt változat sem szerzi meg a szükséges számú támogató javaslatot, úgy a kérdést a soron következő testületi ülésen napirendre kell tűzni.

A kivételes határozathozatal során kialakult eredményről az Igazgatótanács tagjait az Igazgatótanács elnöke a szavazásra nyitva álló határidő lejártát követő 3 munkanapon belül a szavazásról készült jegyzőkönyv és meghozott határozat megküldésével írásban értesíti.

Az Igazgatótanács ügyrendje részletesen tartalmazza az Igazgatótanács hatáskörébe tartozó feladatokat.

A Társaság munkaszervezetét az Igazgatótanács irányítja. A Társaság alkalmazottai felett a munkáltatói jogokat a Igazgatótanács gyakorolja.

## **AZ IGAZGATÓTANÁCS TAGJAINAK BEMUTATÁSA**

Az Igazgatótanács tagjai:

Székely Gábor  
(anyja neve: Szalai Katalin Eszter, lakcím: 2750 Nagykőrös, Filó L. u. 20.)  
tagság kezdete: 2010. március 12.  
tagság vége: határozatlan

Altmann Mónika Szilvia  
(anyja neve: Veres Ágnes, lakcím: 5630 Békés, Szabó D. u. 22.)  
tagság kezdete: 2010. március 12.  
tagság vége: határozatlan

Éder Lőrinc  
(anyja neve: Nagy Judit, lakcím: 1132 Budapest, Kresz Géza utca 44.)  
tagság kezdete: 2010. március 12.  
tagság vége: határozatlan

Dr. Seregély Zsolt  
(anyja neve: Tislér Zsuzsanna, lakcím: 8800 Nagykanizsa, Maort u. 14.)  
tagság kezdete: 2010. április 30.  
tagság vége: határozatlan

Székelyi Győző  
(anyja: Kovács Rozália, lakcím: 2030 Érd, Fügefa utca 117.)  
tagság kezdete: 2010. szeptember 30.  
tagság vége: határozatlan

A Társaság a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 21.§ (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelő „egységes irányítási rendszerű részvénytársaság” formájában működik, így Felügyelő Bizottság nem működik, az Igazgatótanács látja el egységesen a Társaság ügyvezetési és ellenőrzési feladatait is.

## **AZ IGAZGATÓTANÁCS ÉS A BIZOTTSÁGOK ADOTT IDŐSZAKBAN MEGTARTOTT ÜLÉSEI SZÁMÁNAK ISMERTETÉSE**

A tárgyidőszakban (2011. január 1. és 2011. december 31.) az Igazgatótanács négy alkalommal ülésezett az alábbi részvételi arányok mellett:

- 2011. 02.18-án (5 fő volt jelen)
- 2011. 05.18-án (5 fő volt jelen)
- 2011. 08.15-én (5 fő volt jelen)
- 2011. 10.01-én (5 fő volt jelen)

Az Igazgatótanács faxos szavazás útján határozatokat nem hozott a tárgyidőszakban.

A tárgyidőszakban (2011. január 1. és 2011. december 31.) az Audit Bizottság négy alkalommal ülésezett.

- 2011. 02.18-án (3 fő volt jelen)
- 2011. 05.18-án (3 fő volt jelen)
- 2011. 08.12-én (3 fő volt jelen)
- 2011. 11.14-én (3 fő volt jelen)

## **BESZÁMOLÓ AZ EGYES BIZOTTSÁGOK MŰKÖDÉSÉRŐL**

### **Audit Bizottság**

A Társaságnál három tagú Audit Bizottság működik, aminek tagjait a közgyűlés választotta meg.

Az Audit Bizottság tagjai:

Éder Lőrinc

(anyja neve: Nagy Judit, lakcím: 1132 Budapest, Kresz Géza utca. 44.)

tagság kezdete: 2010. szeptember 30.

tagság vége: határozatlan

Székelyi Győző

(anyja: Kovács Rozália, lakcím: 2030 Érd, Fügefa utca 117.)

tagság kezdete: 2010. szeptember 30.

tagság vége: határozatlan

Dr. Seregély Zsolt

(anyja neve: Tislér Zsuzsanna, lakcím: 8800 Nagykanizsa, Maort u. 14.)

tagság kezdete: 2010. április 30.

tagság vége: határozatlan

Az audit bizottság hatáskörébe tartozik a pénzügyi jelentések, a számviteli és a kontrolling rendszer, a független könyvvizsgálói jelentések, a jogi és etikai megfelelés ellenőrzése. Az audit bizottság a jogszabályban meghatározott feladatokon túlmenően felügyeli a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését.

Az audit bizottság előzetesen véleményt nyilvánít az Igazgatótanács felé a könyvvizsgálószemélyéről. Új könyvvizsgáló jelölése előtt az audit bizottság írásos nyilatkozatot kér a jelölttől, melyben a könyvvizsgáló feltárja a közte (illetve közeli hozzátartozója) és a társaság (és a társaság leányvállalata) Igazgatótanácsának tagja és menedzsment tagjai közti esetleges kapcsolatot.

Az audit bizottság tagjai kinevezésük után teljes körűen tájékoztatást kapnak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól. Az audit bizottság tagjai rendelkeznek a feladatok ellátásához szükséges szakértelemmel, az aktuális és a tárgyhoz kapcsolódó pénzügyi és számviteli háttérrel és tapasztalattal bírnak. Feladatainak elvégzése érdekében az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kap a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; és megkapja a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

### **Egyéb bizottságok**

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság. A vonatkozó funkciókat az Igazgatótanács tagjai látják el anélkül, hogy formális testületet alkotnának.

A Társaság külön munkaszervezetet és belső ellenőrzési tevékenységet nem hozott létre a költséghatékonyságot tartva szem előtt.

## **KONTROLLOK RENDSZERÉNEK BEMUTATÁSA**

### **Könyvvizsgáló**

A gazdasági társaság legfőbb szerve által választott könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt

annak megállapításáról, hogy a gazdasági 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 feladatának teljesítése érdekében a gazdasági társaság könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől, illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.

A Társaság könyvvizsgálóját a Közgyűlés választja meg legfeljebb 5 éves időtartamra.

A társaság által megbízott könyvvizsgáló 2011. évben nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

### **A döntési jogkörök megoszlása**

A közgyűlés, az Igazgatótanács, és az Audit Bizottság döntési jogkörét a hatályos jogszabályi előírások keretei között a Társaság alapszabálya, valamint az Igazgatótanács és az Audit Bizottság ügyrendjei határozzák meg.

Az alkalmazottak döntési jogkörét a munkaköri leírásuk határozza meg. Az Igazgatótanács jogosult a munkaköri leírást egyoldalúan módosítani, a módosítás azonban nem jelentheti a munkakör jellegének megváltoztatását.

### **Utasításrendszer**

Az igazgatótanács irányítási tevékenysége keretében utasításokat ad ki.

Az utasítás a Társaság tevékenységét, működését, szervezetét, illetve valamennyi alkalmazottját vagy azok jelentős részét érintő kérdésekben kerülnek kibocsátásra. E kategóriába tartoznak az üzleti, számviteli-pénzügyi, számítástechnikai, statisztikai, adatszolgáltatási intézkedéseket meghatározó utasítások is.

### **Kinevezés, alkalmazás**

A munkáltatói jogokat a Társaság munkavállalói felett az Igazgatótanács, az Igazgatótanács tagjai felett a Közgyűlés gyakorolja.

### **Képviselés**

A Társaság cégjegyzése akként történik, hogy a képviselőre jogosult személy az iratokat a Társaság cégneve alatt vagy fölött hiteles cégeljárás nyilatkozatának vagy ügyvéd által ellenjegyzett aláírás-mintájának megfelelően saját névaláírásával látja el.

## **TRANSPARENTIA**

### **A Társaság befektetők általi elérhetőségének szabályai**

Ha a Társaság alapszabálya másként nem rendelkezik, az Igazgatóság, illetve az általa felhatalmazott személy jogosult a Társaság nevében nyilatkozat tételére, a befektetők tájékoztatására.

Az Igazgatóság tagjait, illetve az általa felhatalmazott személyt a befektetők a Társaság üzleti óráiban, telefonon, telefaxon, illetve e-mail-en keresztül érhetik el.

A Társaság honlapján a testületek, azok tagjai, és ügyrendje megtekinthető.

A Társaság pontos elérhetőségei (postai cím, telefonszám, telefaxszám, e-mail cím) a Társaság honlapján ([www.appeninnholding.com](http://www.appeninnholding.com)) kerülnek feltüntetésre, illetve a befektetők ezekről a társaság székhelyén kaphatnak tájékoztatást.

A Társaság üzleti órái:

munkanapokon: 09.00-16.00 óra között

### **A Társaság közzétételi szabályainak ismertetése**

A Társaság a közzétételi során a hatályos jogszabályok, és a tőzsdei szabályok alapján jár el. Ennek megfelelően negyedévente jelentés, illetve időközi vezetőségi beszámoló, évente éves jelentés formájában számol be gazdálkodásáról, valamint a jogszabályok, és a tőzsdei szabályok által meghatározott esetekben rendkívüli tájékoztatást tesz közzé honlapján, a [www.bet.hu](http://www.bet.hu), továbbá a

[www.kozzetetelekhu](http://www.kozzetetelekhu) honlapokon, illetve a szabályozott információkat megküldi egy online média szerkesztőségének.

### **Egyéb információk**

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatosan önálló szabályozásokat tart fenn. Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos kérdésekben mindenkor a hatályos jogszabályok és a tőzsdei szabályok alapján jár el. A Társaság a bennfentes személyekről nyilvántartást vezet és külön felhívja az érintett személyek figyelmét a jogszabályokban és tőzsdei szabályokban foglalt kötelezettségekre.

A Társaság részvénykönyvét az Igazgatótanács vezeti.

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényt tulajdonosi igazolás birtokában a részvénykönyvbe bejegyezték.

A részvényesi jogok gyakorlása módjával és a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályokat a Társaság alapszabály tartalmazza, mely elérhető a társaság honlapján.

Budapest, 2012. február 24.

Igazgatótanácsa

Appeninn Nyrt.

# Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbiakban 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.

## **Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje**

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

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A határozati javaslatokban kitértek a döntés hatásainak részletes magyarázatára.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A 2.1.1 Az Igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1. pontban foglaltakra.

Igen

A 2.3.1 Az Igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Nem

(A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.)

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

Igen

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

Nem

(A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.)

A 2.5.1 A társaság Igazgatótanácsában elegendő számú független tag van az Igazgatótanács pártatlanságának biztosításához.

Igen

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

Igen

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

Nem

(A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.)

A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az Igazgatótanács függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

A 2.6.1 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 állt fenn.

Nem volt ilyen tájékoztatásra szükség, mivel a 2.6.1. pontban leírt típusú ügyletre nem került sor.

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.

2.6.2. pontban leírt típusú ügyletre nem került sor.

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

2.6.2. pontban leírt típusú ügyletre nem került sor.

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

2.6.3. pontban leírt típusú felkérésre nem került sor.

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

Igen

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

Igen

A 2.7.1 Az Igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Nem

(A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.)

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

Igen

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

Igen

A 2.7.3 Az Igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

Az Igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem

(A Társaság külön belső ellenőrzési tevékenységet nem hozott létre a költséghatékonyságot tartva szem előtt.)

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

Nem

Lásd a 2.8.6. pontban foglaltakat.

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

Nem

Lásd a 2.8.6. pontban foglaltakat.

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Nem

Lásd a 2.8.6. pontban foglaltakat.

A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján a felügyelő bizottság hagyta jóvá.

Nem

Lásd a 2.8.6. pontban foglaltakat.

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

Nem

(A Társaság könyvvizsgálója győződött meg a belső kontrollok működéséről.)

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

Nem

Lásd a 2.8.9. pontban foglaltakat

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

Igen

A 2.9.2 Az Igazgatótanács 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

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

Nem

A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

Lásd a 2.8.6., illetve 2.8.9 pontban foglaltakat.

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

Igen

A belső ellenőrzés vonatkozásában lásd a 2.8.6. pontban foglaltakat.

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

Igen

A belső ellenőrzés vonatkozásában lásd a 2.8.6. pontban foglaltakat.

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

Nem volt új jelölt.

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Nem

Az Igazgatótanács maga látja el e bizottság funkcióját.

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

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

Igen

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

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

Igen

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Nem

Az Igazgatótanács maga látja el e bizottság funkcióját.

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

A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását az Igazgatótanács hagyta jóvá.

Igen

Az Igazgatótanács maga látja el a javadalmazási bizottság funkcióját.

Az Igazgatótanács javadalmazását a közgyűlés hagyta jóvá.

Igen

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

Igen

Az Igazgatótanács maga látja el a javadalmazási bizottság funkcióját.

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

Igen

Az Igazgatótanács maga látja el a javadalmazási bizottság funkcióját.

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Az Igazgatótanács maga látja el a javadalmazási bizottság funkcióját.

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

Igen

Az Igazgatótanács maga látja el a javadalmazási bizottság funkcióját.

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Az Igazgatótanács maga látja el a javadalmazási bizottság funkcióját.

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

Nem

Nincs összevonás, az Igazgatótanács látja el a javadalmazási bizottság, illetve a jelölőbizottság funkcióját.

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

Igen

A 4.1.1 Az 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

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

Igen

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

Nem

Minden tájékoztatás megjelenik az összes közzétételi helyen, nem szükséges külön eljárásrendet létrehozni.

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

Igen

A 4.1.4 Az Igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Nem

Utólagosan, az összefoglaló jelentés tartalmazza a Társaság előző 12 hónap közzétételeinek felsorolását.

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

A 4.1.8 Az 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.

Nem

Nem volt ilyen megbízás

A 4.1.9 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza az Igazgatótanács és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az Igazgatótanács szervezetéről, működéséről, valamint az Igazgatótanács és a menedzsment munkájáról, továbbá az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

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

Igen

A 4.1.12 Az 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

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

Igen

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

Nem

A Társaság a törvényi előírásoknak megfelelően rendelkezik bennfentes kereskedelemre vonatkozó szabállyal.

A társaság az Igazgatótanács 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

Részvény-alapú ösztönzési rendszere nincs a Társaságnak.

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

Nem volt ilyen kapcsolat, és az önéletrajzok nyilvánosan hozzáférhetők.

### **Javaslatoknak való megfelelés szintje**

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Igen

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

J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető

Igen

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

Igen

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

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

Igen

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

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

Igen

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

Igen

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

Igen

J 1.3.2 Az Igazgatótanács a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

J 1.3.3 A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az 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

J 1.3.3 A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.

Igen

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.

Nem

E pontban foglalt eseményre nem került sor.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem

E pontban foglalt esemény nem történt.

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

Nem

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

Igen

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

Igen

A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.

J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.

Igen

J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen

J 2.4.1 Az Igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

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

Igen

J 2.4.3 A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.

Igen

J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.

Nem

Nincsenek ilyen hatáskörök.

J 2.5.3 A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az Igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.

Nem

E pontban foglalt összevonás nem áll fenn.

J 2.5.6 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság Igazgatótanácsában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

Igen

A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.

J2.7.5 Az Igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.

Igen

J 2.7.6 A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.

Igen

A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság, annak funkcióit az Igazgatótanács látja el.

J 2.8.2 Az 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

J 2.8.10 A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az Igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.

Igen

J 2.8.12 A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.

Igen

J 2.9.1 Az Igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen

J 2.9.4 Az Igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

J 2.9.5 A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.

Nem

A társaságnál nem működik belső ellenőr

J 3.1.2 Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az Igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Nem

Nincsenek e pontban szereplő külön bizottságok, az Igazgatótanács látja el ezen funkciókat.

J 3.1.4 A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.

Igen

J 3.1.5 A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.

Igen

J 3.2.2 Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.

Igen

J 3.3.3 A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az Igazgatótanács elnöke számára az Igazgatótanács működéséről, illetve az Igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.

Nem

Nincs külön jelölőbizottság, az Igazgatótanács látja el ezen funkciót.

J 3.3.3 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.

Igen, lásd J 3.3.3 pontban foglaltakat.

J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

Nem

Nincs külön jelölőbizottság, az Igazgatótanács látja el ezen funkciót.

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

Igen

J 3.4.6 A javadalmazási bizottság kizárólagosan az Igazgatótanács nem operatív tagjaiból áll.

Nem

Nincsenek külön javadalmazási bizottság, az Igazgatótanács látja el ezen funkciót.

J 4.1.4 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az J 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.

Igen

Az Igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.

Igen

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

Igen

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

Nem

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentéssel és nyilatkozattal biztosítja, hogy tulajdonosai, befektetői, illetve minden egyéb piaci szereplő számára az érthető és átlátható működést. A Társaság a Felelős Társaságirányítás elveit a tulajdonában álló leányvállalatai körére is kiterjesztette.

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként a Felelős Társaságirányítási Nyilatkozatban 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 Felelős Társaságirányítási Jelentés és a Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat jelen előterjesztés mellékletét képezik.

Fentiek alapján kérjük a Tisztelt Közgyűlést a mellékelt határozati javaslat elfogadására.

Budapest, 2012. február 24.

Az Appeninn Vagyonkezelő Holding  
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
Igazgatótanácsa

**Határozati Javaslat**  
**a 6. napirendi ponthoz kapcsolódó előterjesztéshez**

**Az Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

**2012. év április hó 10. napján megtartott**

**2012. évi rendes Közgyűlésének**

**8/2012. számú Közgyűlési Határozata**

**A Közgyűlés az Igazgatótanács előterjesztésének megfelelően elfogadja a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését.**

Budapest, 2012. április 10.

.....  
a Közgyűlés elnöke

.....  
Jegyzőkönyvvezető

.....  
Jegyzőkönyv hitelesítő

.....  
Jegyzőkönyv hitelesítő