

NYILATKOZAT
a társaságirányítási gyakorlatról
a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által közzétett
Felelős Társaságirányítási Ajánlások (2012.) alapján

Az **OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (1065 Budapest, Révay u. 10., Cg.01-10-042533; a továbbiakban: „Társaság”) Igazgatótanácsa 5/2016. (03.24.) sz. határozatával - a Közgyűlés 6/2016. (IV.29.) sz. határozata szerinti jóváhagyással - a Társaság nevében az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja :

Az OPIMUS GROUP Nyrt. Felelős Társaságirányítási Jelentése

Az OPIMUS GROUP Nyrt. szervei: Közgyűlés, Igazgatótanács, Audit Bizottság, menedzsment.

A Közgyűlés a társaság legfőbb szerve, mely a részvényesek összességéből áll. Minden jogot, amely a részvényeseket a társaság ügyeivel kapcsolatban megilleti, a részvényesek a Közgyűlésen közösen gyakorolnak.

A Közgyűlés összehívásával, lebonyolításával, a részvényesek jogaival, kötelezettségeivel valamint a részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

Társaságnál egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács működik. Az Igazgatótanács látja el az igazgatóság és a felügyelőbizottság törvényben meghatározott feladatait.

Az Igazgatótanács teljes jogkörű jogutódja a Társaság Igazgatóságának. Az Igazgatóságot megillető jogok és kötelezettségek teljes egészébe, jogfolytonosan szállnak át az Igazgatótanácsra.

Az Igazgatótanács a társaság ügyvezető szerve, képviseli a társaságot bíróságok és más hatóságok előtt, valamint harmadik személyekkel szemben. Az Igazgatótanács testületként jár el, hatáskörét az igazgatótanácsi ülésen gyakorolja.

Az Igazgatótanács működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabályának 10. pontja tartalmazza.

A Társaság Igazgatótanácsának 2013. június 11. napjától 5 tagja van.

Tagjai:

Hudek Csaba az Igazgatótanács elnöke
Bunkoczi László (független)
Végh László
Mészáros József (független)
Spanyol József (független)

Az Igazgatótanács tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatótanács 77%-os átlagos részvételi arány mellett 6 ülést tartott a 2015. évben.

Az Audit Bizottságot a Közgyűlés az Igazgatótanács független tagjai közül választja. Az Audit Bizottság feladatait, hatáskörét az Alapszabály 11. pontja tartalmazza.

A Társaság Audit Bizottságának tagjai 2013. június 11. napjától:

Bunkoczi László
Mészáros József
Spanyol József

A tagok bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Audit Bizottság 78%-os átlagos részvételi arány mellett 3 ülést tartott a 2015. évben.

Az Igazgatótanács 2015. évben az Audit Bizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

A társaság napi munkáját és munkaszervezetét, a társaság tevékenységéhez szükséges feltételek biztosítását Hudek Csaba vezérigazgató irányítja és ellenőrzi a jogszabályok, a Közgyűlés és az Igazgatótanács határozatai által meghatározott keretek között.

A Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat szintén az általános vezérigazgató gyakorolja.

Mindazon ügyekben, amelyeket törvény vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés, illetve az Igazgatótanács hatáskörébe, a döntés joga a vezérigazgatót illeti meg.

A vezérigazgató a társaság munkaviszonyban álló alkalmazottja, a munkáltatói jogokat felette az Igazgatótanács gyakorolja.

Az Igazgatótanács, az Audit Bizottság, valamint a menedzsment tagjainak javadalmazására vonatkozó szabályok a Társaság honlapján közzétett befektetési tájékoztatókban, valamint a javadalmazási nyilatkozatban bemutatásra kerültek.

Az egységes irányítási rendszer fenntartásáról döntő 9/2013. (VI.11.) számú Közgyűlési Határozat rögzítette, hogy a Társaságnál a továbbiakban is egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács működik a 15/2012. (III.30.) számú Közgyűlési Határozatban megállapított díjazás mellett. (A 15/2012. (III.30.) számú Közgyűlési Határozat alapján – a korábbiakkal azonosan – az Igazgatótanács elnökének tiszteletdíja havi 200.000 Ft, az Igazgatótanácsi tagok tiszteletdíja havi 170.000 Ft.) A 2013. június 11. napi Közgyűlésen megválasztott igazgatótanácsi tagok a 11/2013. (06.11.) számú Igazgatótanácsi határozatban személyenként egyhangúlag határozatlan időtartamra lemondtak az igazgatótanácsi tisztség után járó tiszteletdíjukról.

Az Audit Bizottság tagjainak az Igazgatótanácsi tiszteletdíjon felül külön tiszteletdíj a 19/2012. (III.30.) számú Közgyűlési Határozat alapján nem került megállapításra.

A Társaságnál a belső kontrollt a kontrolling vezető látta el, aki vizsgálatáról beszámolt a társaság menedzsmentjének és az Audit Bizottságnak.

A Társaság elkészítette a kockázatkezelési, valamint a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit, melyek megtekinthetők a Társaság honlapján.

Az OPIMUS GROUP Nyrt. társaságirányítási gyakorlatáról a Budapesti Értéktőzsde vonatkozó formanyomtatványa alapján az alábbiakban számolunk be:

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen Nem (nem működik felügyelő bizottság)

A 2.5.1 A társaság igazgatótanácsában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem (nincs ilyen irányelv)

A 2.6.1 Az igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatótanácsot (audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.

Igen Nem (nincs tudomás ilyen ügyletről)

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 (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 (nem volt ilyen ügylet)

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

A 2.7.1 Az igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen Nem (a díjazások fix összegben kerültek meghatározásra)

A felügyelő bizottság/ audit bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen Nem (nem készült ilyen irányelv)

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

Igen Nem (nem készült ilyen irányelv)

A 2.7.2	Az igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját. <u>Igen</u>	Nem
A 2.7.2.1	Az audit bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját. <u>Igen</u>	Nem
A 2.7.3	Az igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. <u>Igen</u> (részben, a társaságra vonatkozó szabályok szerint)	Nem
	A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá. <u>Igen</u>	<u>Nem</u> (nem volt ilyen juttatás)
A 2.7.4	A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta. <u>Igen</u>	<u>Nem</u> (2014-ben nem volt ilyen konstrukció)
	A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4. pontban foglaltak szerint) <u>Igen</u>	<u>Nem</u> (2014-ben nem volt ilyen konstrukció)
A 2.7.7	A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette. <u>Igen</u>	<u>Nem</u>
	A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását. <u>Igen</u>	<u>Nem</u> (nem lett ilyen nyilatkozat készítve)
A 2.8.1	Az igazgatótanács vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért. <u>Igen</u>	Nem
	Az igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról. <u>Igen</u>	Nem
	Az igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében. <u>Igen</u>	Nem
A 2.8.3	Az igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket. <u>Igen</u>	Nem
	A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését. <u>Igen</u>	Nem
A 2.8.4	A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4. pontokban szereplő szempontokat. <u>Igen</u>	Nem
A 2.8.5	A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása. <u>Igen</u>	Nem

- A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.
- Igen Nem (a belső ellenőrzést ellátó személy a vezérigazgató beosztottja)
- A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.
- Igen Nem
- A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.
- Igen Nem (a belső ellenőrzést ellátó személy a vezérigazgató beosztottja)
- A belső ellenőrzés szervezetileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.
- Igen Nem (a belső ellenőrzést ellátó személy a vezérigazgató beosztottja)
- A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.
- Igen Nem
- A 2.8.9 Az igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.
- Igen Nem
- Az igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.
- Igen Nem
- A 2.8.11 Az igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.
- Igen Nem (lényeges hiányosság nem merült fel)
- A 2.9.2 Az igazgatótanács, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdeklődést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.
- Igen Nem (nem volt ilyen hatás)
- 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.
- Igen (felügyelő bizottság hiányában az audit bizottságot) Nem
- Az igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.
- Igen Nem (az események értékelése azok felmerülésekor történik)
- A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzána és kinevezése idejének feltüntetésével).
- Igen Nem
- A 3.1.6.1 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a jelölőbizottságra delegált feladatokat, a bizottság célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzána és kinevezése idejének feltüntetésével).
- Igen Nem (nem működik ilyen 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	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.2.1	Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.	<u>Igen</u>	Nem
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.	<u>Igen</u>	Nem
A 3.2.4	Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4. szerinti feltáró nyilatkozatot.	<u>Igen</u>	Nem
A 3.3.1	A társaságnál jelölőbizottság működik.	Igen	<u>Nem</u> (a testületi tagokat a részvényesek és az Igazgatótanács jelöli)
A 3.3.2	A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
	A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
	A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
	A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.4.1	A társaságnál javadalmazási bizottság működik.	Igen	<u>Nem</u> (a közgyűlés dönt a vezető tisztségviselők díjazásáról)
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	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.4.3	A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatótanács hagyta jóvá.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
	Az igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
	A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.4.4	A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)

A 3.4.4.1	A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.4.4.2	A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.4.4.3	A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.4.7	A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.	Igen	<u>Nem</u> (nem működik ilyen bizottság)
A 3.5.1	Az igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.	Igen	<u>Nem</u> (nem működnek ilyen bizottságok)
A 3.5.2	Az igazgatótanács végezte el a jelölőbizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.	<u>Igen</u> (részben, a vezető tisztségviselőket az Igazgatótanács és a részvényesek javasolják)	Nem
A 3.5.2.1	Az igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.	<u>Igen</u>	Nem
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.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.2	Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.3	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.	<u>Igen</u>	Nem
	A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.4	Az igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.5	A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.	Igen	<u>Nem</u> (az eseményekről a tájékoztatást a társaság a döntést követően közzéteszi)
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.	<u>Igen</u>	Nem

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.	Igen	<u>Nem</u> (nem volt ilyen megbízás)
A 4.1.9	A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.10	A társaság tájékoztatást adott az igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.10.1	A társaság tájékoztatást adott az igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.	Igen	<u>Nem</u>
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, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.	Igen	<u>Nem</u> (nem készült javadalmazási nyilatkozat)
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.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.13	A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.	<u>Igen</u>	Nem
A 4.1.14	A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.	<u>Igen</u>	Nem
	A társaság az 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.	<u>Igen</u>	Nem
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.	Igen	<u>Nem</u> (nincs tudomásunk ilyen ügyletről)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

J 1.1.3	A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.1	A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kiterve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.2	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.3	A társaság honlapján a 1.2.3. pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.5	A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.7	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.11	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (a Közgyűlés elnöke az Alapszabály értelmében az Igazgatótanács mindenkori elnöke)
J 1.3.2	Az igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<u>Igen</u> / Nem
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 napirendi tárgyalásokon hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.	<u>Igen</u> / Nem (kizáró szabály hiányában)
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.	<u>Igen</u> / 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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (kérdés hiányában)
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.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>

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.	Igen / <u>Nem</u>
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> (osztalék fizetésére nem került sor)
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 igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatótanács működését érintő kérdéseket.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (a felsoroltak nem mindegyikére kiterjedően)
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 / <u>Nem</u> (nem működik felügyelő bizottság)
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.4.1	Az igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.4.1	Az igazgatótanács tagjainak megválasztásánál a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2. pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
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> / <u>Nem</u>
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapszabályában rögzítették.	Igen / <u>Nem</u>
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 értékelje 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> (nem működik felügyelő bizottság)
J 2.7.5	Az igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (a felügyelő bizottság megszűnéséig)

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 (a felügyelő bizottság megszűnéséig)
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.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10. pontban foglalt szempontokat.	Igen / <u>Nem</u>
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 / <u>Nem</u>
J 2.9.1	Az igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1.1	A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (nem működik felügyelő bizottság)
J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (nem működik jelölőbizottság)
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (nem működik javadalmazási bizottság)
J 2.9.4	Az igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.1.2	Az audit bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.1.2.1	A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (nem működik jelölőbizottság)
J 3.1.2.2	A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u> (nem működik javadalmazási bizottság)
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5. pontba foglaltakat.	<u>Igen</u> / Nem

J 3.2.2	Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen / <u>Nem</u>
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.	Igen / <u>Nem</u> (nem működik jelölőbizottság)
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen / <u>Nem</u> (nem működik jelölőbizottság)
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kiter a 3.3.5. pontban foglaltakra.	Igen / <u>Nem</u> (nem működik jelölőbizottság)
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	Igen / <u>Nem</u> (nem működik javadalmazási bizottság)
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	Igen / <u>Nem</u> (nem működik javadalmazási bizottság)
J 4.1.4	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4. pontban foglaltakra kiterjednek.	Igen / <u>Nem</u>
	Az igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	Igen / <u>Nem</u>
J 4.1.7	A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen / <u>Nem</u>
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen / <u>Nem</u>

OPIMUS GROUP Nyrt. Igazgatótanácsa