

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 6/2017. (03.30.) sz. határozatával - a Közgyűlés .../2017. (.....) 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 egészében, jogfolytonosan szálltak 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 2016. április 29. napjáig 5 tagja volt.

Tagjai:

Hudek Csaba az Igazgatótanács elnöke
Bunkoczi László (független) (2016. február 22. napján lemondott)
Végh László
Mészáros József (független)
Spanyol József (független)

Az Igazgatótanács tagjai, Bunkoczi László kivételével, 2016. április 29. napjával a tisztségükről – az Audit Bizottsági tisztségre is kiterjedően - lemondtak.

A 2016. április 29. napján megtartott Közgyűlésen az Igazgatótanács tagjainak fenti lemondására tekintettel igazgatótanácsi tagok választására került sor az alábbiak szerint:

A Társaság Igazgatótanácsának 2016. április 29. napjától szintén 5 tagja volt.

Tagjai:

Hudek Csaba az Igazgatótanács elnöke
Dr. Bálint Éva Mária (független)
Dr. Malasics András László (független)
Mátrai Gábor (független)
Nyuli Ferenc

Az Igazgatótanács tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatótanács 89%-os átlagos részvételi arány mellett 7 ülést tartott a 2016. 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 2016. április 29. napjáig:
Bunkoczi László (2016. február 22. napján lemondott)
Mészáros József
Spanyol József

Az Igazgatótanács tagjainak az Audit Bizottsági tisztségre is kiterjedő lemondására figyelemmel a 2016. április 29. napi Közgyűlésen Audit Bizottsági tagok választására is sor került:

A Társaság Audit Bizottságának tagjai 2016. április 29. napjától:
Dr. Bálint Éva Mária (független)
Dr. Malasics András László (független)
Mátrai Gábor (független)

A tagok bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Audit Bizottság 89%-os átlagos részvételi arány mellett 3 ülést tartott a 2016. évben.

Az Igazgatótanács 2016. 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 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 2013. június 11. napi Közgyűlésen megválasztott igazgatótanács tagok a 11/2013. (06.11.) számú Igazgatótanács határozatban személyenként egyhangúlag határozatlan időtartamra lemondtak az igazgatótanács tisztség után járó tiszteletdíjukról.

A 13/2016. (IV.29) számú Közgyűlési Határozat alapján az Igazgatótanács tagok tiszteletdíja havi 200.000 Ft. Az Audit Bizottság tagjainak az Igazgatótanács tiszteletdíjon felül havi 100.000 Ft tiszteletdíj a 17/2016. (IV.29.) számú Közgyűlési Határozat alapján került megállapításra.

A Társaságnál a belső kontrollt a kontrolling vezető látta el, aki vizsgálatairól 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 értékelt saját munkáját. <u>Igen</u>	Nem
A 2.7.2.1	Az audit bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelt 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> (2016-ban 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> (2016-ban 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 tájékozik 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 szervezetenként 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 ártértékelte 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, érdekütközést 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 (nem volt ilyen esemény)
- Az igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyannak, 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 életrajzának 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 életrajzának 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 (kitérve 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 napirend megtárgyalásakor 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> (irányelv hiányában)
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> / Nem
J 2.2.1	A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.	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> / Nem
J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.4.1	Az igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt.	<u>Igen</u> / Nem
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> / Nem
J 2.4.3	A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapdokumentumaiban 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> / Nem (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> / <u>Nem</u> (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> / <u>Nem</u>
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10. pontban foglalt szempontokat.	<u>Igen</u> / <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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.9.1	Az igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / <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.	<u>Igen</u> / <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> / <u>Nem</u>
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
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> / <u>Nem</u>
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> / <u>Nem</u>
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5. pontba foglaltakat.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>

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

OPIMUS GROUP Nyrt. Igazgatótanácsa