

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy:	Döntés a Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadásáról
--------	--

Budapest, 2012. április 16.

A Gt. 312. §-a szerint, ha a nyilvánosan működő részvénytársaság részvényei a Budapesti Értéktőzsdén bevezetésre kerültek, az igazgatóság az éves rendes közgyűlésen a számviteli törvény szerinti éves beszámolóval együtt a terjeszti a közgyűlés elé a felelős társaságirányítási jelentést. A Gt.-nek megfelelő rendelkezést tartalmaz az Alapszabály 6.2. (i) pontja is. A jogszabály további rendelkezése, hogy a Felügyelő Bizottság jóváhagyása nélkül nem terjeszthető közgyűlés elé a jelentés. A jelentés és az annak mellékletét képező nyilatkozat elkészítésénél alapul vettük a Gt. rendelkezéseit és a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) Felelős Társaságirányítási Ajánlásait.

A Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásai elérhetőek a BÉT honlapján: www.bet.hu.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés áttekintette és elfogadja a Társaság 2011. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését.



A MAGYAR TELEKOM NYRT. FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE

Jóváhagyta a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága 2012. február 23-án 3/8 (2012.02.23.) sz. határozatával és a Felügyelő Bizottság 2012. március 14-én 2/8 (2012.03.14.) sz. határozatával.
A Jelentést az Audit Bizottság 2012. március 5-i ülésén áttekintette és véleményezte (4/7 (2012.03.05.)) sz. határozat).

A Magyar Telekom Nyrt. Felelős Társaságirányítási Jelentése

Bevezetés

A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban „Magyar Telekom” vagy a „Társaság”) Igazgatósága

- a Budapesti Értéktőzsde Zrt. 2007 októberében közzétett, majd 2008 májusában módosított Felelős Társaságirányítási Ajánlásai („FTA”), és
- a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény („Gt.”) vonatkozó rendelkezései (különösképpen a 312. §)

alapján, figyelembe véve

- az Európai Bizottság („Bizottság”) Ajánlását egy megfelelő rendszer előmozdításáról a jegyzett társaságok igazgatóinak díjazásához (2004/913/EK), és
- a Bizottság Ajánlását a jegyzett társaságok nem ügyvezető igazgatói, illetve felügyelő bizottsági tagjai szerepéről és az igazgatóság (felügyelő bizottság) által létrehozott bizottságokról (2005/162/EK),

az alábbiak szerint hagyja jóvá és terjeszti az éves rendes közgyűlés elé a Felelős Társaságirányítási Jelentését.

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

A Magyar Telekom igazgatósága („Igazgatóság”) a Társaság ügyvezető szerve, amely képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, továbbá bíróság és más hatóság előtt. Az Igazgatóság független testületként gyakorolja jogait és teljesíti kötelezettségeit.

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

A Magyar Telekom Igazgatósága nem operatív vezető testület: az Igazgatóság nem vesz részt a Társaság napi ügymenetében. Eljár minden olyan kérdésben, amely nem tartozik a Közgyűlés vagy más társasági szervek hatáskörébe. Többek között jóváhagyja a Társaság stratégiáját, üzleti tervét, jelentős szervezeti átalakításait, kiemelkedő tranzakcióit, munkaszerződést köt és felmenti a vezérigazgatót és a vezérigazgató-helyetteseket, meghatározza díjazásukat és a célfeladatokat, amelyek alapján értékeli a teljesítményüket.

A Társaság operatív irányítására, a mindennapi üzletmenet hatékony vezetésére az Igazgatóság létrehozta az Ügyvezető Bizottságot, amelynek tagjai a vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettesek. Az Ügyvezető Bizottság az

Igazgatóság által ráruházott hatáskörben jár el. Az Ügyvezető Bizottság a Magyar Telekom csoport működéséről és helyzetéről minden igazgatósági ülésen beszámol az Igazgatóságnak.

Tekintettel arra, hogy a fent kifejtettek szerint az Igazgatóság számos hatáskört delegál az Ügyvezető Bizottságnak, a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentéshez kapcsolódó nyilatkozatában több esetben mindössze azért a „Nem” válasz került megjelölésre, mert az adott kérdésben foglalt ajánlásnak ugyan megfelel a Társaság, de az Igazgatóság rendelkezése alapján az ajánlásnak megfelelő eljárás / döntés az Ügyvezető Bizottságnak az Igazgatóság által ráruházott hatáskörébe tartozik.

Az Ügyvezető Bizottság feladataira, hatáskörére és működésére vonatkozó részletes szabályokat az Igazgatóság által jóváhagyott ügyrendje tartalmazza:

http://www.telekom.hu/static/sw/download/20110928_MT_MC_RoP_HUN.pdf

2. Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.

Az Igazgatóság, a Magyar Telekom felügyelő bizottsága („Felügyelő Bizottság”), és az Ügyvezető Bizottság tagjainak bemutatása elérhető a Magyar Telekom internetes honlapján:

- <http://www.telekom.hu/befektetoknek/tarsasagiranyitas/igazgatosag>
- http://www.telekom.hu/befektetoknek/tarsasagiranyitas/felugyelo_bizottsag
- http://www.telekom.hu/befektetoknek/tarsasagiranyitas/ugyvezeto_bizottsag

A Társaság Igazgatósága legalább hat (6), de legfeljebb tizenegy (11) tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja meg. Jelenleg a Magyar Telekom Igazgatósága kilenc tagú. Az Igazgatóság tagjainak megbízatása három éves időtartamra, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az évi rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. Az e perióduson belül megválasztott új Igazgatósági tagok mandátuma a többi Igazgatósági tagéval azonos időpontban jár le. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja, vagy újraválaszthatja. Az Igazgatóság az ügyrendjének megfelelően, a jogszabályok és az Alapszabály keretei között tevékenykedik.

A Gt. az igazgatósági tagok vonatkozásában függetlenségi követelményeket nem állít fel abban az esetben, ha az igazgatóság mellett a társaságnál felügyelő bizottság is működik. Az Ajánlásokban szereplő függetlenségi kritériumnak jelenleg az Igazgatóság 3 tagja felel meg: Frank Odzuck, dr. Gálik Mihály, dr. Földesi István.

A Társaság Alapszabálya értelmében a Felügyelő Bizottság legalább három (3), legfeljebb tizenöt (15) tagból áll. A Felügyelő Bizottság tagjait a Közgyűlés választja meg. A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása három éves időtartamra, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az évi rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. Az e perióduson belül megválasztott új Felügyelő Bizottsági tagok mandátuma a többi Felügyelő Bizottsági tagéval azonos időpontban jár le. Jelenleg a Magyar Telekom Felügyelő Bizottsága tizenkét tagú. A Felügyelő Bizottság testületként jár el, tagjai sorából elnököt választ és határozatait egyszerű többséggel hozza. A Felügyelő Bizottság feladatait az ügyrendje szerint látja el, amely ügyrendet maga állapítja meg, és a Közgyűlés hagyja jóvá.

A Gt. alapján függetlennek minősülő Felügyelő Bizottsági tagok: Dr. Pap László, Dr. Illéssy János, Dr. Kerekes Sándor, Dr. Salamon Károly, Dr. Bitó János, Konrad Kreuzer és Dr. Konrad Wetzker.

- http://www.telekom.hu/static/sw/download/20110928_MT_BoD_RoP_HUN.pdf
- http://www.telekom.hu/static/sw/download/20110412_FEB_ugyrend_hun.pdf

3. Az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

Tekintve, hogy az 5. pontban foglalkozunk az egyes bizottságok ismertetésével, jelen pontban csak az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság vonatkozásában végezzük el a fenti paramétereknek megfelelő ismertetést.

Az Igazgatóság a 2011. üzleti évben öt alkalommal ülésezett az előzetes ülésterv szerint a tagok 87 %-os átlagos részvételi aránya mellett, illetve négy alkalommal rendkívüli ülést tartott a tagok 80%-os átlagos részvételi aránya mellett. A jelenlét személyesen vagy telefonkonferencia útján valósult meg. Az Igazgatóság kilenc esetben írásos szavazással hozott határozatot az ügyrendben szabályozott telefaxos szavazási eljárással.

Az Igazgatóság által a 2011. évben tárgyalt legfontosabb témák az alábbiak voltak:

- pénzügyi és nem pénzügyi kulcsmutatók nyomon követése;
- döntés a menedzsment 2010. évi prémium kifizésének értékeléséről a Javadalmazási Bizottság javaslata alapján;
- javaslat a Közgyűlés részére a 2010. évi pénzügyi beszámoló elfogadására, az adózott eredmény; felhasználására, valamint az osztalék mértékére;
- 2012. évi teljesítmény-management célok megállapítása;
- középtávú stratégia elfogadása, üzleti tervezés a 2012-2016 évekre;
- bejelentés a 2011. évi osztalékjavaslat tervezett mértékéről;
- együttműködés a Deutsche Telekommal;
- szervezet-átalakítás;
- M&A döntések;
- Magyar Telekom Csoport kockázatkezelése;
- megfelelőségi program áttekintése;
- megállapodás az Egyesült Államok Igazságügyi Minisztériumával (DOJ) és az USA Tőzsdefelügyeleti Bizottságával ('US Securities and Exchange Commission' vagy „SEC”).

A Felügyelő Bizottság a 2011. évi üzleti évben 90%-os átlagos részvételi arány mellett 6 ülést tartott.

A Felügyelő Bizottság által a 2011. évben tárgyalt legfontosabb témák az alábbiak voltak:

- a Közgyűlés napirendjén szereplő jelentések és előterjesztések;
- a Magyar Telekom Csoport 2011-2015. évi Stratégiája;
- a Magyar Telekom Csoport 2011-2015. évi Üzleti terve;
- az Igazgatóság fontosabb üzletpolitikai döntéseiről szóló jelentései;
- a Magyar Telekom Csoport vezetői pénzügyi beszámoló;
- az Ügyvezető Bizottság döntéseiről szóló beszámoló;
- a Belső ellenőrzés tevékenységéről szóló beszámoló és a Belső ellenőrzés Ellenőrzési terve;
- a Megfelelőségi program előrehaladása;
- a Magyar Telekom Csoport akvizíciós tevékenységeiről szóló jelentések;
- az Audit Bizottság tevékenységéről szóló jelentések.

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

Az Igazgatóság 2011. évre vonatkozó önértékelése a Társaság honlapján tekinthető meg. Az önértékelésnél elsősorban

- az Alapszabály, valamint az Igazgatóság ügyrendje szerint a hatáskörébe tartozó feladatok ellátása,
- a részvényesekkel való kapcsolattartás,
- a Társaság stratégiai és üzleti terveinek érvényesítése,
- a megfelelésség, és
- a törvényességi és etikai követelmények vizsgálata került előtérbe.

A Felügyelő Bizottság 2011. évi teljesítményének értékelése során többek között a következő szempontokat vette figyelembe:

- a Felügyelő Bizottság szervezete, illetve tagsága, továbbá a Felügyelő Bizottság működése a Felügyelő Bizottság Ügyrendjében foglaltak szerint biztosított volt-e a 2011. üzleti évben;
- a Felügyelő Bizottság az Ügyrendjében foglaltak szerinti jogállása, hatáskörei és feladatai alapul vételével megfelelően elvégezte-e tevékenységét a 2011. üzleti évben;
- a Felügyelő Bizottság az egyes külön-külön megvizsgált esetekben szükségesnek tart-e további intézkedést vagy nyomon követő lépést.

A Felügyelő Bizottság 2011. évi teljesítményének értékelése során az egyes testületi tagok személyenkénti értékelésekor az alábbi szempontokat vette figyelembe, illetve azt, hogy ezen szempontok alapján az adott testületi tagok hozzáértése biztosított-e:

- Dr. Pap László: Függetlenség, szakértelem műszaki – híradástechnikai – területen, tapasztalat az Audit Bizottság tagjaként és nemzetközi cégnél igazgatósági tagként.
- Dr. Illéssy János: Függetlenség, szakértelem műszaki és gazdasági területen, tapasztalat tőzsdén jegyzett társaságok pénzügyi vezérigazgató-helyetteseként, az Audit Bizottság tagjaként és elnökeként.
- Dr. Kerekes Sándor: Függetlenség, szakértelem gazdasági és vállalatvezetési területen, tapasztalat az Audit Bizottság tagjaként, több közép vállalat igazgatóságának és felügyelő bizottságának tagjaként.
- Dr. Salamon Károly: Függetlenség, szakértelem műszaki és gazdasági területen, tapasztalat több cég és bank pénzügyi vezérigazgató-helyettese, illetve elnök-vezérigazgatójaként, az Audit Bizottság tagjaként, több bank és társaság igazgatósági, elnökségi és felügyelő bizottsági tagjaként.
- Dr. Bitó János: Függetlenség, szakértelem műszaki területen, tapasztalat az Audit Bizottság tagjaként és több cégnél felügyelő bizottsági és igazgatósági tagként.
- Konrad Kreuzer: Függetlenség, szakértelem jogi és gazdasági területen, tapasztalat több cég igazgatóságának és felügyelő bizottságának elnökeként.
- Dr. Konrad Wetzker: Függetlenség, szakértelem gazdasági területen, tapasztalat alkalmazott kutatásban, a Budapesti Corvinus Egyetem vezető tanácsadójaként, a Budapesti Corvinus School of Management elnökeként.
- Martin Meffert: Szakértelem távközlési és gazdasági területen, tapasztalat műszaki területen és Magyarország országmenedzszerként.
- Varju György: Tapasztalat munkavállalói képviselőként, Üzemi Tanács elnökeként, a Központi Üzemi Tanács tagjaként és elnökeként.
- Bujdosó Attila: Szakértelem műszaki területen, tapasztalat szakszervezeti- és üzemi tanács tagként, a Távközlési Szakszervezet elnökeként.
- Lichnovszky Tamás: Szakértelem műszaki és jogi területen, tapasztalat ügyfélszolgálati területen, üzemi tanácsi képviselőként, a Központi Üzemi Tanács tagjaként és elnökeként.

- Varga Zsoltné: Szakértelem műszaki területen, tapasztalat értékesítési és ügyfélszolgálati területen, munkavállalói képviselőként, Üzemi Tanácsi tisztségviselőként, a Központi Üzemi Tanács tagjaként és a Deutsche Telekom Európai Üzemi Tanácsának alelnökeként.

5. Beszámoló az egyes bizottságok működéséről, kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére. Az audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az igazgatóság / igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az igazgatóság / igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a bizottságok ügyrendjét, a tagok kinevezésének idejét.

A Magyar Telekom audit bizottsága („Audit Bizottság”)

Az Audit Bizottság elnöke:

- Dr. Illéssy János

Az Audit Bizottság tagjai:

- Dr. Pap László
- Dr. Kerekes Sándor
- Dr. Salamon Károly
- Dr. Bitó János

A Társaság az Audit Bizottság tagjait honlapján mutatja be (elérhetőség):

http://www.telekom.hu/befektetoknek/tarsasagiranyitas/audit_bizottsag

Az Audit Bizottság tagjainak megbízatása 2010. április 7-étől 2013. május 31. napjáig tart azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az évi rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le.

Az Audit Bizottság célja többek között az, hogy felügyelje:

- a Társaság pénzügyi beszámolóinak integritását,
- hogy a Társaság eleget tesz-e azon jogi és szabályozói követelményeknek, amelyekre az Audit Bizottság hatásköre és feladatköre kiterjed,
- a Társaság független külső könyvvizsgálójának kvalifikációját és függetlenségét,
- a Társaság belső ellenőrzési rendszerének és független könyvvizsgálójának teljesítményét.

Az Audit Bizottság a Gt.-ben, a Tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben („Tpt.”) és a Társaság Alapszabályában meghatározott jogkörén belül, a Budapesti Értéktőzsde, valamint az USA Tőzsd felügyeleti Bizottsága (‘US Securities and Exchange Commission’ vagy „SEC”) szabályzatainak és előírásainak, továbbá az USA 1934. évi Értékpapír és Tőzsde Törvényében (‘US Securities Exchange Act of 1934’) foglalt előírások és szabályok betartása mellett, függetlenül jár el.

Az Audit Bizottság az előző 2011. évi üzleti évben 91 %-os átlagos részvételi arány mellett 7 ülést tartott. Az Audit Bizottság továbbá 13 alkalommal ülés tartása nélkül hozott írásbeli határozatokat.

Az Audit Bizottság ülésein – eltekintve az Audit Bizottság döntése szerint zárt ülés keretében tárgyalt napirendi pontoktól – részt vett a Társaság gazdasági vezérigazgató-helyettese, jogi és társasági ügyek vezérigazgató-helyettese (vezető jogtanácsos), a Belső ellenőrzés vezetője, a Csoport megfelelési igazgató és a független külső könyvvizsgáló, a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. („PwC”) képviselői.

Az Audit Bizottság a független könyvvizsgáló munkájának felügyelete során a könyvvizsgálóval – többek között - az alábbi témakörökben folytatott megbeszéléseket:

- a PwC minőségellenőrzési rendszere, a minőségellenőrzési rendszer eredményei, a PwC függetlenségi gyakorlatai;
- a PwC hivatalos írásbeli nyilatkozata, amelyben az USA Értékpapír és Tőzsd felügyeleti Bizottsága ('US Securities and Exchange Commission', „SEC”) által felügyelt értékpapír törvények rendelkezései és a Függetlenségi Szabványügyi Testület ('Independence Standards Board') előírásai szerint ismertette a Társasághoz fűződő viszonyát;
- a 2010. évi könyvvizsgálat;
- független könyvvizsgálói vélemények a Magyar Telekom Csoport Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok („IFRS”) szerint elkészített 2010. évi Konszolidált Éves Beszámolójáról és a Társaság magyar számviteli törvény („HAR”) szerint elkészített 2010. évi Éves Beszámolójáról;
- a 2002-es Sarbanes-Oxley törvény szerinti („SOX” vagy „SOX 404”) audit – a Magyar Telekom pénzügyi jelentéskészítésre ható belső kontrollkörnyezete;
- független könyvvizsgálói jelentés a Társaság pénzügyi jelentéskészítésre ható 2010. december 31-ei belső kontrollkörnyezetének vezetőség általi értékeléséről és hatékonyságáról;
- javaslat a független könyvvizsgáló megválasztására és díjazásának megállapítására;
- a független könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatása;
- a 2010. évi Vezetői Levél és a Társaság vezetőségének válasza;
- a 2011. évi könyvvizsgálat;
- a PwC által nyújtandó audittal kapcsolatos szolgáltatások egyedi előzetes jóváhagyása;
- a PwC Hatósági Vizsgálatokkal kapcsolatos tevékenységeiről és díjairól szóló beszámolók.

Az Audit Bizottság ülései során - többek között - a következő fontosabb témaköröket tárgyalta meg:

- a független külső könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatások és azok díjai;
- a Belső ellenőrzés tevékenységéről szóló beszámolók, a Belső ellenőrzés Ellenőrzési terve;
- a Csoport megfelelési igazgató tevékenységéről szóló jelentések;
- a Magyar Telekom Csoport IFRS szerint elkészített 2010. évi Konszolidált Éves Beszámolója és a Társaság HAR szerint elkészített 2010. évi Éves Beszámolója, az ezen pénzügyi beszámolók elfogadására tett javaslatok;
- az adózott eredmény felhasználására vonatkozóan tett javaslat;
- SOX 404 megfelelés, jelentős SOX megfelelési hiányosságok státusza, a Vezetőség átfogó értékelése a Társaság pénzügyi jelentéskészítésre ható belső kontrollkörnyezetéről a 2010. évre vonatkozóan (a SOX 404-nek megfelelően);
- átállás a SOX-ról a Belső Kontroll Rendszerre ('Internal Control System', „ICS”), ICS megfelelés;
- a Magyar Telekom 2010. december 31-ével végződött üzleti évre vonatkozó (az USA 1934. évi Értékpapír és Tőzsde Törvénye ('US Securities Exchange Act of 1934') alapján készítendő) 20-F éves jelentése;
- a Magyar Telekom Csoport kockázatkezelési rendszere, negyedéves kockázatkezelési jelentések;
- a Magyar Telekom Csoport akvizíciós tevékenységeiről szóló jelentések;
- az Audit Bizottság 2011. évi teljesítményének értékelése.

Az Audit Bizottság Ügyrendjének - beleértve az Audit Bizottságra delegált feladatokat - elérhetősége a Társaság honlapján:

http://www.telekom.hu/befektetoknek/tarsasagiranyitas/audit_bizottsag

A Magyar Telekom javadalmazási bizottsága („Javadalmazási Bizottság”):

A Javadalmazási Bizottság három, az Igazgatóság által választott tagból áll. A tagok megbízásának időtartama azonos az Igazgatósági tagi megbízásuk időtartamával.

Jelenlegi tagjai:

- Frank Odzuck
- Dietmar Frings
- Dr. Ralph Rentschler

A tagok szakmai bemutatása a Társaság honlapján megtalálható:

<http://www.telekom.hu/befektetoknek/tarsasagiranyitas/javadalmazas>

A bizottság általános működésének rendjét a bizottság ügyrendje tartalmazza:

http://www.telekom.hu/static/sw/download/Javadalmazasi_Bizottsag_Ugyrend_20110420_HUN.pdf

2011-ben a Javadalmazási Bizottság négy ülést tartott.

A megtárgyalt témák:

- 2011. február (részvételi arány: 100%)
 - Javaslat az Igazgatósági tagok javadalmazására.
 - Magyar Telekom Csoport top vezetői 2010. évi célkitűzéseinek értékelése.
 - Magyar Telekom Csoport top vezetői 2011. évi célkitűzéseinek pontosítása.
 - 2008-20010 MTIP program kifizetése.
- 2011. április (részvételi arány: 100%):
 - Javadalmazási Bizottság elnökének megválasztása.
 - A Javadalmazási Bizottság ügyrendjének módosítása.
 - Magyar Telekom Csoport top vezetői javadalmazásának áttekintése.
 - Magyar Telekom Csoport top vezetői 2011. évi célkitűzéseinek pontosítása.
 - Javaslat a 2011. évben induló MTIP programra.
 - Vezérigazgató szerződésének meghosszabbítása.
- 2011. június (részvételi arány: 100%):
 - Javaslat a 2011. évben induló V2 programra.
- 2011. december (részvételi arány: 100%):
 - Javaslat a Matched Share Plan bevezetésére a Magyar Telekom vezérigazgatójának részére.
 - A 2007-2010-es MTIP program kifizetésének módosítása a gazdasági vezérigazgató-helyettes részére.
 - A javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettség ellenőrzése.

6. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az igazgatóság belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)

A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése:

A Magyar Telekom vezetősége elkötelezett egy megfelelő szintű belső kontroll rendszer kialakításáért és működtetéséért, amely a pénzügyi beszámolók megbízhatóságát biztosítja. A pénzügyi beszámolónk megbízhatóságát biztosító kontrollkörnyezetünket úgy alakítottuk ki, hogy elvárható biztonságot nyújtson arra, hogy a pénzügyi jelentések és a külső célra készülő pénzügyi beszámolóink megfeleljenek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS), ahogy azt az Európai Unió jóváhagyta. A Társaság 2011. november 14-én benyújtotta az USA Tőzsdéfelügyeleti Bizottságához („SEC”) az ún. Form 15F dokumentumot, annak érdekében, hogy megszüntesse a Magyar Telekom részvényeinek és amerikai letéti részvényeinek (ADS) az USA 1934. évi, Értékpapír és Tőzsde Törvénye ('US Securities Exchange Act of 1934') szerinti regisztrációját.

A tranzakció szintű kontrollok az üzleti folyamatainkba beépített kontrollokat írják le, amelyeket úgy alakítottunk ki és működtetünk, hogy biztosítsák, hogy a pénzügyi beszámolónkban szereplő minden jelentős beszámoló sorra és nyilvánosságra hozott információra vonatkozó esetleges materiális hibákat megakadályozzák vagy időben azonosítsák. 2011-re vonatkozóan fenntartottuk a tranzakció szintű kontrollok dokumentálását és működésének értékelését.

Ezzel párhuzamosan felkészültünk a Deutsche Telekom módszertanán alapuló új belső kontroll rendszer (ICS) bevezetésére, és ennek megfelelően elkészítettük a kontrollok dokumentációját és értékelését.

A belső kontroll rendszerünk teljes értékelése a Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) által kiadott "Belső kontroll – integrált keretrendszer" módszerén alapul, a rendszer működését a függetlenített belső ellenőrzési funkció is támogatja. Kockázatalapú belső ellenőrzési munkatervi feladatokon túl ad-hoc vizsgálatokkal járul hozzá a belső kontroll folyamatok javításához és a fennálló kockázatok csökkentéséhez. Az ellenőrzések alapján meghozott intézkedések teljesülését a belső ellenőrzési szakterület nyomon követi. Az ellenőrzések megállapításairól, azok nyomán megfogalmazott intézkedésekről és a feladatok teljesítéséről a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság rendszeres tájékoztatást kap.

Az alkalmazott belső kontroll keretrendszer követelményeivel összhangban a vezetőség minden pénzügyi évben értékeli a belső kontroll rendszer hatékonyságát. A vezetőség 2011-re vonatkozó értékelése még folyamatban van, de az eddig rendelkezésre álló információk alapján úgy gondoljuk, hogy a belső kontroll rendszer hatékonyan működött abban a vonatkozásban, hogy megakadályozza a pénzügyi beszámolóban az esetleges materiális hibákat.

A Magyar Telekom vezetősége és Igazgatósága elkötelezett arra, hogy a Magyar Telekom Csoport minden üzleti tevékenységét a legszigorúbb jogi és etikai normák szerint folytassa. Ezen elkötelezettség eredményeképp alkotta meg az Igazgatóság a Magyar Telekom Vállalati megfelelőségi programját.

A Vállalati megfelelőségi program a Magyar Telekom Csoport minden testületére, szervezetére és munkavállalójára, valamint a tanácsadókra, megbízottakra, képviselőkre és minden olyan személyre vagy szervezetre vonatkozik, amely a Társaság vagy annak leányvállalata nevében végez munkát.

A Magyar Telekom Vállalati megfelelőségi programja biztosítja, hogy a Csoport üzleti tevékenységét az alkalmazandó törvények és jogszabályok legmesszemenőbb figyelembe vételével és betartásával tudatosan, a legmagasabb szintű képzéssel és elkötelezettséggel folytassa. Ez olyan irányelvek és eljárások megvalósítását kívánja meg, amelyek kezelik a potenciális megfelelőségi kockázatokat, valamint meghatározott folyamatokat

vezetnek be a megfelelıség gyanított vagy valós hiányának jelentése, kivizsgálása, nyomon követése és korrekciója érdekében.

Kockázatkezelési politika

Kockázatkezelési rendszerünk magában foglalja a kockázatok azonosítását, értékelését és hatásuk felmérését, szükséges intézkedési tervek kialakítását, valamint ezek hatékonyságának és eredményeinek követését. A kockázatkezelési rendszer hatékony működtetése érdekében biztosítanunk kell, hogy a vezetés valamennyi fontos kockázat ismeretében hozza meg üzleti döntéseit.

1999-ben egy hivatalos kockázatkezelési rendszer működtetését kezdtük meg. Ez a rendszer 2002 óta a Deutsche Telekom kockázatkezelési rendszerével integráltan működik.

Minden lényeges, a belső és külső tevékenységhez, a pénzügyi és jogi megfeleléshez kapcsolódó kockázat, valamint számos egyéb kockázat egy jól meghatározott belső mechanizmus alapján kerül kiértékelésre és kezelésre. Kockázatkezelési kézikönyv és kockázatkezelésről szóló belső szabályozás készült. Kockázatkezelési oktatást tartottunk a kockázatkezelésért felelıs munkatársak számára, valamennyi területet érintően. A működésünkre ható kockázati tényezők negyedévente felülvizsgálatra kerülnek csoport szinten. Minden leányvállalatunknak, üzletágunknak, ágazatunknak és más szervezetünknek negyedévente kötelessége azonosítani és jelenteni működésének kockázatait. Ezen kockázatok kiértékelése után az eredményt a vezetőség, az Igazgatóság, a Közzétételi Bizottság, az Audit Bizottság és a Deutsche Telekom részére továbbítjuk.

A Sarbanes-Oxley törvény megalkotását követően a kockázatkezelési folyamatot új elemmel bővítettük ki. Az új törvény előírja a befektetői döntéseket befolyásoló kockázatok azonnali közzétételét, ezért a negyedéves kockázatjelentési rendszerünket folyamatos jelentési kötelezettséggel egészítettük ki. Ennek keretében a cégcsoport szervezeteinek minden tudomásukra jutó jelentős új tény, információt, illetve kockázatot azonnal jelenteniük kell. Az így közölt információkat a kockázatkezelési szakterület értékeli, és lényeges új kockázat vagy információ felmerülése esetén értesíti a gazdasági vezérigazgató-helyettest.

A Társaságnál belső szabályozás van hatályban, amely kiterjed a munkatársak felelısségére a kockázatok követése és kezelése vonatkozásában.

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

Az Audit Bizottság hatályos Előzetes Jóváhagyási Szabályzatában foglaltak szerint a független külső könyvvizsgáló - az Audit Bizottság általános előzetes jóváhagyása vagy egyedi előzetes jóváhagyása birtokában - a 2011. üzleti évben audit típusú szolgáltatásokon kívül még következő típusú szolgáltatásokat nyújtotta a Társaság számára:

- audittal kapcsolatos szolgáltatások,
- különféle egyéb szolgáltatások, fizetési és kompenzációs felmérés, oktatási tevékenység.

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

A Társaság közzétételi politikája

A Társaság elkötelezett az iránt, hogy a Társaság által részvényesei vagy befektetői számára közzétett beszámolók pontosak és teljesek legyenek, minden fontos vonatkozásban hűen tükrözzék a Társaság pénzügyi helyzetét és működési eredményeit, és közzétételükre az alkalmazandó törvények, valamint a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) követelményeinek eleget téve, időben kerüljön sor.

A Társaság által jelenleg alkalmazott ellenőrzések és folyamatok többek között az alábbiak biztosítását célozzák: a Társaságtól a BÉT, a SEC és a PSZÁF által megkövetelt rendszeres információ (éves és féléves jelentések, időközi vezetőségi beszámolók, regisztrációs nyilatkozatok, 20-F és 6-K jelentések), valamint minden egyéb, a Társaság által a befektetőknek és a nyilvánosság számára fontos információ (a Magyar Telekom honlap (www.telekom.hu) befektetőknek szóló oldalain található lényeges információ) rögzítésre, feldolgozásra, összefoglalásra kerüljön, és arról pontos és időszerű jelentés készüljön, valamint az információ összegyűjtésre és a vezetőség felé továbbításra kerüljön, így biztosítva a megkövetelt közzétételre vonatkozó időszerű döntések meghozatalát.

2003. július 3-a óta működik a Társaságnál Közzétételi Bizottság, amelynek feladata többek között a fent körülírt folyamatok és ellenőrzések kidolgozása, a folyamatok és eljárások monitorozása. A Közzétételi Bizottság mindenkor olyan vezetőkből áll, akik együttesen jól informáltak a Társaság üzleti tevékenységének, pénzügyeinek és kockázatainak jelentős és szerteágazó aspektusairól.

A Társaság Közzétételi Bizottsága támogatja a vezérigazgatót és a gazdasági vezérigazgató-helyetttest azon kötelességük teljesítésében, hogy átlássák a közleményeink pontosságát és időbeniségét biztosító folyamatokat.

Külső tanácsadóként szakértő ügyvédi iroda figyeli a Társaság megbízása alapján a SEC szabályok változásait és értesíti azokról a Társaságot. A Társaságnál belső audit keretében minden évben sor kerül a közzétételi folyamatok vizsgálatára.

A bennfentes kereskedelem tilalmával kapcsolatos politika

A Magyar Telekom részvényeivel kereskedés zajlik a Budapesti Értéktőzsdén, amerikai letéti részvényeinek (ADS-ek) New York-i tőzsdei jegyzése azonban 2010. november 12-én megszűnt. Annak érdekében, hogy megszüntesse a Magyar Telekom részvényeinek és amerikai letéti igazolásainak az Egyesült Államok 1934. évi, módosított Értéktőzsdei Törvénye szerinti regisztrációját, a Társaság 2011. november 14-én benyújtotta az SEC-hez az ún. Form 15F dokumentumot. A Társaság arra számít, hogy a deregisztráció a Form 15F benyújtását követő 90 nap elteltével, 2012. február 12-én válik hatályossá. A deregisztráció hatályossá válásáig azonban a Magyar Telekom értékpapíraival folytatott kereskedelmet a magyar törvényhozás és kormány (ideértve a magyar PSZÁF-ot) mellett az USA törvényhozása és kormánya (ideértve a SEC-et is) is szabályozza.

A vonatkozó jogi környezetnek való megfelelés céljából a Magyar Telekom saját szabályozást hozott létre valamennyi szervezetére, továbbá azon tagvállalatokra, amelyekben a Magyar Telekom 25%-ot elérő vagy azt meghaladó közvetlen, illetőleg közvetett részesedéssel vagy szavazati joggal rendelkezik.

Az értékpapírokra vonatkozó magyar törvények illetve az Egyesült Államok vonatkozó szövetségi és állami törvényei tiltják: (a) értékpapírok bennfentes információk birtokában történő közvetlen vagy közvetett vásárlását vagy értékesítését, és (b) bennfentes információk átadását más, értékpapírokkal kereskedő személyek számára (a továbbiakban: ötletadás bennfentes információk alapján).

A szabályozás meghatározza a bennfentes információk és a bennfentes kereskedelem fogalmát, illetve a bennfentes személyek körét.

A Magyar Telekom bátorítja alkalmazottait és vezetőit a Magyar Telekom értékpapírjába történő befektetésekre, vannak azonban általános útmutatások, valamint bizonyos korlátozások a Magyar Telekom értékpapírokkal való kereskedés időzítése tekintetében.

A kereskedésre vonatkozó irányelvek:

- A Magyar Telekom nyomatékosan ajánlja, hogy az összes bennfentes személy tartózkodjon bármiféle olyan, a Magyar Telekom értékpapírjaival folytatott tranzakciótól, amely nem az „ablak-időszakban” zajlik, vagyis nem a negyedéves vagy éves pénzügyi eredmények közzétételét követő harmadik (3.) kereskedési nap indulásakor kezdődő és azt követően tíz naptári nappal később záruló időszakban (un. „ablak-időszak”).
- Amennyiben az adott személy nincs bennfentes információ birtokában, úgy a Magyar Telekom értékpapírjaival való kereskedelem legbiztonságosabb időszaka általában az „ablak-időszak” első néhány napjára esik. Az „ablak-időszakokon” kívül sokkalta érzékenyebb kérdés a Magyar Telekom értékpapírokkal való kereskedelem a vonatkozó értékpapír-törvényeknek való megfelelés szempontjából. Azonban a Magyar Telekom értékpapírjaival való kereskedés az „ablak-időszakban” sem tekintendő „biztos megoldásnak”.
- Még a bennfentes információk nyilvánosságra kerülése után is kellő időnek kell eltelnie ahhoz, hogy a piac és a külső befektetők feldolgozhassák az információt és meghozhassák befektetési döntéseiket, s a bennfentes személyek csak ezt követően kezdhetik el a Magyar Telekom értékpapírokkal való kereskedést. Még az „ablak-időszakban” sem vehet részt a bennfentes információ birtokában lévő személy a Magyar Telekom részvényekkel való kereskedelemben egészen a bennfentesek által birtokolt információk nyilvánosságra hozatalától számított harmadik kereskedési nap kezdetéig.
- A szabályozó hatóságok az értékpapírokkal való kereskedést különös figyelemmel vizsgálják. Éppen ezért a Magyar Telekom értékpapírokkal való kereskedést megelőzően gondosan meg kell fontolni, hogy a hatóságok a jövőben esetleg megkülönböztetett figyelemmel ítélik meg a megkötött tranzakciókat.
- Minden egyes bennfentes személy egyénileg felelős a Társaságnál érvényben levő belső szabály betartásáért függetlenül attól, hogy a Magyar Telekom javasolt-e az adott vagy bármely más bennfentes személynek valamilyen „ablak-időszakot”. A Társaságnál érvényben levő belső szabályozásban kifejtett irányelvek csupán iránymutatást tartalmaznak, és a Magyar Telekom értékpapírokkal kapcsolatos bármely tranzakció kapcsán megfelelő körültekintéssel kell eljárni.
- A bennfentes személyeknek nem egyszer tartózkodniuk kell a Magyar Telekom értékpapírjait érintő tranzakcióktól, amelyeket még az előtt terveztek el, hogy tudomásukra jutott volna az adott bennfentes információ még akkor is, ha az illető bennfentes személy úgy véli, hogy a várakozás miatt gazdasági veszteség éri vagy eleshet a várt nyereségtől.

A fentiekben kifejtett kereskedési irányelvek mellett a belső szabályozás úgy rendelkezik, hogy a Tpt-ben foglalt bizonyos kiegészítő irányelvek is vonatkoznak a bennfentes személyek meghatározott kategóriáira.

A Magyar Telekom a belső szabályozásában felhívja a figyelmet, hogy a bennfentes személyek, azon túl, hogy a bennfentes információkat nem használhatják fel a saját hasznukra történő értékpapír kereskedés céljából, nem adhatnak bennfentes információn alapuló tippetet külső személynek (bármely személy, aki nem a Magyar Telekom munkavállalója, tisztségviselője vagy igazgatója, beleértve a barátokat, üzleti partnereket, házastársakat és családtagokat), aki ezen információval ezt követően kereskedne.

A bennfentes személyeknek és/vagy a kibocsátónak bizonyos tranzakciókkal kapcsolatban azonnal tájékoztatniuk kell a hatóságot vagy a nyilvánosságot. A bejelentési kötelezettségnek való megfelelés támogatása céljából a bennfentes személyek, amennyiben Magyar Telekom részvényekkel folytattak tranzakciót, kötelesek késedelem nélkül kitölteni és benyújtani az ezen célt szolgáló nyomtatványt, a Magyar Telekom pedig köteles megtenni a szükséges bejelentéseket és közzétételeket az adott bennfentes személy nevében.

9. A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

Minden "A" sorozatú törzsrészvény tulajdonosa részvényenként egy szavazatra jogosult a Társaság Közgyűlésén és megilletik mindazon jogok, amelyekkel a részvényes a Gt. és a Társaság Alapszabálya alapján rendelkezik. A részvény tulajdonosának - az ellenkező bizonyításáig - azt kell tekinteni, akinek értékpapír számláján az értékpapírt nyilvántartják. A névre szóló részvény, illetve az ideiglenes részvény átruházása a Társasággal szemben akkor hatályos, ha az új tulajdonos nevét a részvénykönyvbe bejegyezték.

A Társaság Igazgatósága illetve általa a Gt. 202.§ (2) bekezdése alapján megbízott, a névre szóló részvényekkel rendelkező részvényesekről - beleértve az ideiglenes részvény, részvényutalvány tulajdonosát is - illetve részvényesi meghatalmazottakról részvény-fajtánként részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, részvényesi meghatalmazott - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét (cégnévét), lakcímét (székhelyét), és a részvényes részvénytörzsrészekénti tulajdoni hányadát. A Társaság a részvénykönyvet számítógépen is vezetheti.

Ha a Közgyűlés osztalékot állapít meg, vagy osztalékfelőleg fizetéséről dönt, a részvényesek a tulajdonukban álló részvények névértéke arányában jogosultak osztalékra illetve osztalékfelőlegre.

Végelszámolás esetén a Társaság vagyonát, a hitelezők kielégítése után, a Társaság valamennyi részvényese között abban az arányban kell szétosztani, amilyen arányban részvényeik névértéke a Társaság alaptőkéjéhez viszonyult.

Azon részvények tulajdonosai, akinek nevét a részvénykönyvbe nem jegyezték be, valamint azok a részvénytulajdonosok, akik részvényeiket a részvények átruházására és megszerzésére vonatkozóan az Alapszabályban foglalt korlátozások megszegésével szerezték, nem jogosultak arra, hogy a Társasággal szemben a részvényekhez fűződő jogait gyakorolják.

Ha a Közgyűlés nyereséget állapít meg, és az osztalék felosztását határozza el, osztalékra azok a részvényesek (vagy részvényesi meghatalmazottak) jogosultak, akik tulajdonosok a Társaság által meghirdetett osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján.

A Közgyűlést össze kell hívni, ha a szavazatok legalább öt százalékát képviselő részvényesek ezt az Igazgatóságtól az ok és cél megjelölésével írásban kérik. A cégbíróság hívja össze a Közgyűlést, ha a Közgyűlés összehívását a fentiekben meghatározott módon kérik, de az Igazgatóság a Közgyűlés összehívása érdekében 30 napon belül nem intézkedik, vagy az intézkedéstől számítva a törvény, illetőleg az Alapszabály által előírt minimális hirdetményi időköz megtartásával a Közgyűlést nem hívja össze.

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

A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság minden részvényesnek - a Közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kívánságára - a szükséges felvilágosítást köteles megadni. Az Igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha az a részvénytársaság jelentős gazdasági érdekét vagy üzleti titkát sértené. A részvényes felvilágosításhoz való joga részeként a Társaság üzleti könyveibe, illetve egyéb üzleti irataiba nem tekinthet be.

A Közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni.

A részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos részletszabályokat a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely elérhető a Társaság honlapján:

http://www.telekom.hu/static/sw/download/20110412_alapszabaly_HUN_25May2011.pdf

10. A Közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Közgyűlés a Társaság legfőbb döntéshozó szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A Közgyűlés döntései - amelyeket határozati formában hoz - kötelezőek a Társaság részvényeseire, egyéb szerveire és tisztségviselőire is.

A Társaság minden évben legalább egy alkalommal köteles Közgyűlést tartani - Éves Rendes Közgyűlés -, amelyen a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját jóváhagyják. Az Éves Rendes Közgyűlést legkésőbb az üzleti évet követő év április 30-ig kell megtartani. A Társaság az Éves Rendes Közgyűlésen kívül szükség esetén bármikor tarthat rendkívüli Közgyűlést.

A Társaság Közgyűlésére szóló hirdetményt - ha a Gt. másként nem rendelkezik - a jogszabályokban és az Alapszabályban meghatározott, a Társaság értesítéseinek és hirdetményeinek közzétételére vonatkozó szabályoknak megfelelően a Közgyűlés időpontja előtt legalább 30 nappal közzé kell tenni. A Társaság Közgyűléséről szóló nyilvános hirdetményt az a testület teszi közzé, amely jogszabály vagy az Alapszabály alapján Közgyűlés összehívásáért felelős.

A Közgyűlés határozatképes, ha a szavazati joggal rendelkező részvényeseknek több mint a felét képviselő részvényesek személyesen vagy meghatalmazott útján a Közgyűlésen a Közgyűlést összehívó hirdetményben megszabott időponttól számított 60 percen belül megjelennek. A Közgyűlés határozatképtelensége miatt a változatlan napirenddel összehívott megismételt Közgyűlés esetén legalább tíz (10) napnak kell eltelnie a megismételt Közgyűlés összehívása és a megismételt Közgyűlés időpontja között. A megismételt Közgyűlés, az eredeti Közgyűlés napirendjén szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A Közgyűlés a határozatait egyszerű szavazattöbbséggel hozza, kivéve az Alapszabály 6.2. pontjának (a)-(f), (k), (l), (o) és (p) pontokban hozott határozatokat, amelyekhez a jelenlévő részvényesek legalább háromnegyedes többsége szükséges.

A Közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos részletszabályokat a Társaság Alapszabályának 6. pontja tartalmazza, amely elérhető a Társaság honlapján:

http://www.telekom.hu/static/sw/download/20110412_alapszabaly_HUN_25May2011.pdf

11. Javadalmazási nyilatkozat

Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság tagjainak javadalmazása

1. Igazgatóság

- Az Igazgatóság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegét a Közgyűlés állapítja meg.
- A tiszteletdíj mértéke hazai piaci benchmark figyelembevételével kerül megállapításra.

- A tiszteletdíj felülvizsgálatára a Javadalmazási Bizottság kezdeményezésére kerülhet sor.
- A stratégiai befektető menedzsmentjéből megválasztott tagok lemondanak a tiszteletdíjukról, a Társaság menedzsmentjéből megválasztott tagok pedig jótékonyági célra ajánlják fel azt.
- Az Igazgatóság tevékenységét előre meghatározott szempontok alapján (stratégia, üzleti teljesítmény, megfelelőség, hatékonyság, osztalékpolitika, információáramlás) évente értékeli. Ennek keretében áttekintésre kerülnek az Igazgatósági tagok előre meghatározott szempontok szerinti önértékelései is.

2. Felügyelő Bizottság

- A Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegét a Közgyűlés állapítja meg.
- A tiszteletdíj mértéke hazai piaci benchmark figyelembevételével kerül megállapításra.
- A tiszteletdíj felülvizsgálatára a Javadalmazási Bizottság kezdeményezésére kerülhet sor.
- A stratégiai befektető menedzsmentjéből megválasztott tagok lemondanak a tiszteletdíjukról.
- A Felügyelő Bizottság az ügyrendjében meghatározott feladatok tételes áttekintése alapján konkrétan értékeli az egyes ügyrendi feladatok teljesítése érdekében az adott évben elvégzett munkát, és meghatározza, mely tevékenység(ek) továbbfejlesztése szükséges. Ennek keretében egyénenként vizsgálja a Felügyelő Bizottsági tagok képességeit, tapasztalatait, amelyek a bizottsági munka elvégzéséhez szükségesek.

3. Audit Bizottság

- Az Audit Bizottság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegét a Közgyűlés állapítja meg.
- A tiszteletdíj mértéke hazai piaci benchmark figyelembevételével kerül megállapításra.
- A tiszteletdíj felülvizsgálatára a Javadalmazási Bizottság kezdeményezésére kerülhet sor.
- Az Audit Bizottság az ügyrendjében meghatározott feladatok tételes áttekintése alapján konkrétan értékeli az egyes ügyrendi feladatok teljesítése érdekében az adott évben elvégzett munkát, meghatározza mely tevékenység(ek) továbbfejlesztése szükséges.

A Társaság 2010., illetve 2011. áprilisban tartott Közgyűlése határozataival az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság tagjainak tiszteletdíját az alábbiak szerint állapította meg:

az Igazgatóság elnöke:	600 000 Ft/hó
az Igazgatóság tagjai:	400 000 Ft/hó
a Felügyelő Bizottság elnöke:	448 000 Ft/hó
a Felügyelő Bizottság tagjai:	294 000 Ft/hó
az Audit Bizottság elnöke	440 000 Ft/hó
az Audit Bizottság tagjai:	220 000 Ft/hó

4. Menedzsment (menedzsment alatt a Társaság Ügyvezető Bizottságának tagjai értendők)

- A javadalmazási csomag elemeinek nagyságára - hazai jövedelem benchmarkok figyelembevételével – az Igazgatóság Javadalmazási Bizottsága tesz javaslatot.
- A döntést a Magyar Telekom Igazgatósága hozza meg.
- A javadalmazási csomag évente egy alkalommal kerül felülvizsgálatra.

A javadalmazási csomag az alábbi elemekből tevődik össze:

Alapbér

A betöltött pozíciótól függően eltérő mértékű, egyénre szabott összegű fix bértömeg, amely havonta egyenlő részletekben kerül kifizetésre.

Változó bér

Az éves prémium az alapbér meghatározott hányada, amely a gazdasági év megkezdése előtt kitűzött, a Magyar Telekom Csoport stratégiai céljaiból lebontott, személyre szabott célkitűzések teljesítésének megfelelő mértékben kerül kifizetésre. Minden egyes célkitűzés esetében konkrétan meghatározásra kerül az alulteljesítés és túlteljesítés sávja, továbbá ezen belül a teljesítmény és a kifizethetőség konkrét függvénye. Az éves célkitűzéseket, illetve teljesítésük értékelését a Javadalmazási Bizottság előterjesztése alapján az Igazgatóság fogadja el.

Egyéb juttatások és szociális juttatások

Az egyéb juttatási elemek a hazai benchmarkok figyelembe vételével, a költséghatékonyságot szem előtt tartva kerülnek kialakításra (pl. személyi használatú gépkocsi, mobil telefon, vezetői biztosítások, stb.).

Az egyéb és szociális juttatások a Magyar Telekom adott tárgykörre kiadott Kollektív Szerződésének, illetve szabályzatainak megfelelően kerülnek megítélésre.

Előre meghatározott szempontok és eljárások alapján évente sor kerül a menedzsment tagjainak egyénekenkénti teljesítményértékelésére.

A Menedzsment tagjainak javadalmazása a 2011. december 31-ével végződő gazdasági évre vonatkozóan összesen 1058 millió Ft-ot tett ki.

**Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat
a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről**

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Bár a Társaság Közgyűlése nem minden határozati javaslatnál tért ki a döntés hatásainak részletes magyarázatára, de minden olyan határozat meghozatala előtt megtette ezt, amelyknél a döntés annak lényeges vagy összetett volta miatt, befolyással lehetett a Társaságnál zajló folyamatokra.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2011. évben tartott Közgyűlést megelőzően nem érkeztek észrevételek, kiegészítések.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2011. évben tartott Közgyűlést megelőzően nem érkeztek észrevételek, kiegészítések.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2011. évben tartott Közgyűlést megelőzően nem érkeztek észrevételek, kiegészítések.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság Alapszabálya illetve az Igazgatóság ügyrendje akként rendelkezik, hogy az Igazgatóság (vagy az Igazgatóság általi hatáskör-átruházás alapján az Ügyvezető Bizottság) hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amely a törvény vagy az Alapszabály rendelkezésénél fogva nem tartozik a Közgyűlés, illetve más társasági szerv kizárólagos hatáskörébe. Az Alapszabályban és az Igazgatóság ügyrendjében szereplő hatáskör-felsorolás azonban nem fedi le teljes körűen az Ajánlások magyarázatában szereplő felsorolást.

A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem (magyarázat)

A Felügyelő Bizottság Ügyrendje – amely a Társaság honlapján elérhető – tartalmazza a függetlenség megítélésére vonatkozó kritériumokat, de az Igazgatóság vonatkozásában a Társaság nem állított fel ilyen jellegű függetlenségi kritériumokat.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.6.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál 2011-ben nem volt ilyen ügylet.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál 2011-ben 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 (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál e tárgykörben vezérigazgatói szintű belső szabályozás került kiadásra.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál e tárgykörben vezérigazgatói szintű belső szabályozás került kiadásra.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.7.2 Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelt saját munkáját. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelt saját munkáját.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A menedzsment tagoknak nincs a szokásostól eltérő juttatásuk és a körülírt esetre 2011. évben nem volt példa.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Éves Jelentésünkben is leírt készpénz alapú hosszú távú ösztönző programot (MTIP) - amelynek sikerkritériumai a Magyar Telekom részvény-ár alakulástól függenek - az Igazgatóság hagyta jóvá.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az Éves Jelentésünkben is leírt készpénz alapú hosszú távú ösztönző programot (MTIP) - amelynek sikerkritériumai a Magyar Telekom részvény-ár alakulástól függenek – az Igazgatóság hagyta jóvá.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazását, de a menedzsment tagjainak javadalmazásáról – adatvédelmi okok miatt – összesített adatot tartalmaz.

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

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollrendszerével kapcsolatos elveket.

Igen

Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság a BÉT Ajánlások szerinti belső kontrollrendszer elemeit értékeli és hagyja jóvá rendszeresen.

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

Igen

Nem (magyarázat)

- A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, amely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.
Igen Nem (magyarázat)
- A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.
Igen Nem (magyarázat)
- A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.
Igen **Nem** (magyarázat)
- A Csoport ellenőrzési igazgatóság szervezeti szempontból a Jogi és társasági ügyek vezérigazgató-helyettes alá tartozik azzal, hogy közvetlenül a Felügyelő Bizottság és Audit Bizottság részére tartozik beszámolási kötelezettséggel.**
- A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.
Igen **Nem** (magyarázat)
- A menedzsment a 2011. évre értékeli a pénzügyi beszámoló készítésre vonatkozó belső kontroll környezetének hatékonyságát, amelyet az Audit Bizottság számára is bemutat.**
- Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.
Igen **Nem** (magyarázat)

Bár az Igazgatóság ügyrendje tételesen nem tartalmazza az ajánlásban megfogalmazott feladatot, az Igazgatóság évente értékeli a pénzügyi beszámoló készítésre vonatkozó belső kontroll környezetének hatékonyságát.

Az Igazgatóság elfogadta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos koncepciót, amelyet a 2012. évtől kezdődően dolgoz ki és vezet be a Társaság.

A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.

Igen

Nem (magyarázat)

A menedzsment 2011-re értékeli a pénzügyi beszámoló készítésre vonatkozó belső kontroll környezetének hatékonyságát, amelyet az Audit Bizottság számára is bemutat.

A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.9.3 Az igazgatóság / 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

Nem (magyarázat)

A Társaság független külső könyvvizsgálójának munkáját az Audit Bizottság felügyeli. Minden, a független külső könyvvizsgáló által a Társaság számára végzendő, audit és nem audit jellegű szolgáltatást és azok díjait az Audit Bizottságnak előzetesen jóvá kell hagynia annak biztosítására, hogy a független külső könyvvizsgálónak a Társaságtól való függetlensége ne sérüljön. Erre a tevékenységre „A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottságának Előzetes Jóváhagyási Szabályzata” az irányadó.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság független külső könyvvizsgálójának munkáját az Audit Bizottság felügyeli. Minden, a független külső könyvvizsgáló által a Társaság számára végzendő, audit és nem audit jellegű szolgáltatást és azok díjait az Audit Bizottságnak előzetesen jóvá kell hagynia annak biztosítására, hogy a független külső könyvvizsgálónak a Társaságtól való függetlensége ne sérüljön. Erre a tevékenységre „A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottságának Előzetes Jóváhagyási Szabályzata” az irányadó.

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 életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság, a többi testület vonatkozásában viszont elérhetőek az információk a Társaság honlapján.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

Nem (magyarázat)

Bizonyos – az Ajánlások értelmében a jelölőbizottsághoz tartozó - feladat- és hatáskörök más testülethez vannak delegálva pl. vezérigazgató munkaszerződésének megkötésére, módosítására Javadalmazási Bizottság tesz javaslatot.

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

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

Igen **Nem** (magyarázat)

A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen **Nem** (magyarázat)

A háromtagú javadalmazási bizottság tagjai közül egy független.

- A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.
Igen **Nem** (magyarázat)
A Társaságnál nincs összevonva a javadalmazási és a jelölőbizottság. (A Társaságnál jelölőbizottság nem működik.)
- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.
Igen **Nem** (magyarázat)
A Társaságnál külön javadalmazási bizottság működik, amelynek tagjait az Igazgatóság saját tagjai közül választotta.
- A 4.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.
Igen Nem (magyarázat)

A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.
Igen **Nem** (magyarázat)
A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát az Audit Bizottság és a Felügyelő Bizottság kíséri figyelemmel.
- A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.
Igen Nem (magyarázat)

- A 4.1.6 A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.8 Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.9 A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.11 A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, amelyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
Igen **Nem** (magyarázat)
A Társaság kockázatkezelési irányelveit nem az Igazgatóság, hanem a menedzsment tette közzé, az internetes oldalunkon a Befektetőknek/Társaságirányítás/Társaságirányítási dokumentumok alpont alatt.
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.
Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.
Igen Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem)

- | | | |
|----------|---|-------------------|
| J 1.1.3 | A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik. | Igen / Nem |
| J 1.2.1 | A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát. | Igen / Nem |
| J 1.2.2 | A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető | Igen / Nem |
| J 1.2.3 | A társaság honlapján az 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették. | Igen / Nem |
| J 1.2.4 | Az 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta. | Igen / Nem |
| J 1.2.5 | A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését. | Igen / Nem |
| J 1.2.6 | A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését. (Nem volt indítvány a napirendi pontok kiegészítésére.) | Igen / Nem |
| J 1.2.7 | A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását. | Igen / Nem |
| J 1.2.11 | A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat. | Igen / Nem |
| J 1.3.1 | A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. | Igen / Nem |
| J 1.3.2 | Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát. | Igen / Nem |
| J 1.3.3 | A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon. (Bár a Társaság Alapszabálya erre irányuló kifejezett rendelkezést nem tartalmaz, azonban a gyakorlat az, hogy a Társaság nem zárja ki a Közgyűlésen harmadik személyek részvételét.) | Igen / Nem |
| J 1.3.4 | A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott. | Igen / Nem |
| J 1.3.5 | A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság | Igen / Nem |

közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.

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> / Nem
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött	<u>Igen</u> / Nem
J 1.3.12	A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.4.1	A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	<u>Igen</u> / Nem
J 1.4.2	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit. (A Társaság ilyen irányú elveket nem dolgozott ki.)	Igen / <u>Nem</u>
J 2.1.2	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.2.1	A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseikhez.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.4.1	Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.4.3	A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	<u>Igen</u> / Nem

J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban 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 igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.5.6	A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.7.5	Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.8.2	Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.9.4	Az igazgatóság / 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, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben. (A Társaságnál jelölőbizottság nem működik, a többi testület vonatkozásában adtuk meg a választ.)	<u>Igen</u> / Nem
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.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.3.3	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben. (A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.)	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független. (A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.)	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra. (A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.)	Igen / <u>Nem</u>
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	<u>Igen</u> / Nem
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	<u>Igen</u> / Nem
J 4.1.4	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább a 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.	<u>Igen</u> / Nem
	Az igazgatóság / 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.	<u>Igen</u> / Nem
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	<u>Igen</u> / Nem