TVK Nyrt.
A MOL-CSOPORT TAGJA

KÖZGYŰLÉSI DOKUMENTUMOK

A TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2013. ÁPRILIS 18-ÁN TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE

Közgyűlés időpontja:	**2013. április 18. 11.00 óra**
Közgyűlés helyszíne:	**Danubius Health Spa Resort Margitsziget „Ybl" termében (1138 Budapest, Margitsziget)**

Tisztelt Részvényesünk!

A TVK Nyrt. Igazgatósága 2013. április 18-án 11 órára hívta össze a társaság évi rendes közgyűlését, amelynek napirendjét az Alapszabályban meghatározott módon közzétett hirdetmény tartalmazza. A közgyűlési hirdetmény 2013. március 14-én jelent meg a Budapesti Értéktőzsde, a Londoni Értéktőzsde, a PSZÁF által működtetett tőkepiaci közzétételek, valamint a Társaság honlapján.

TISZAI VEGYI KOMBINÁT
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
IGAZGATÓSÁGÁNAK

HIRDETMÉNYE

A TÁRSASÁG 2013. ÉVI RENDES KÖZGYŰLÉSE ÖSSZEHÍVÁSÁRÓL

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (3581 Tiszaújváros, TVK-Ipartelep, TVK Központi Irodaház, 2119/3. hrsz. 136. számú épület, Cg. 05-10-000065) Igazgatósága ezúton értesíti Tisztelt Részvényeseit, hogy a

2013. évi rendes közgyűlését
2013. április 18-án (csütörtök) délelőtt 11.00 órakor tartja
a Danubius Health Spa Resort Hotel Margitsziget „Ybl" termében
(1138 Budapest, Margitsziget).

Az Igazgatóság a közgyűlést az alábbi napirenddel hívja össze:

1. A 2012-es üzleti év lezárása:

   - Az Igazgatóság jelentése a Társaság előző üzleti évben kifejtett tevékenységéről.

   - Az Igazgatóság beszámolója a számviteli törvény szerinti éves beszámolókról [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentés és indítványa a nyereség felosztására, valamint az osztalék megállapítására.

   - A Könyvvizsgáló jelentése a számviteli törvény szerinti 2012. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról.

   - A Felügyelő Bizottság jelentése a számviteli törvény szerinti éves beszámolókról [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentésről, valamint véleménye az Igazgatóság nyereség felosztására, valamint az osztalék mértékére tett indítványáról.

   - A számviteli törvény szerinti éves beszámolók [anyavállalati és a nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont ˙(konszolidált) beszámoló], továbbá a kapcsolódó üzleti jelentés megvitatása, elfogadása, a nyereség felosztás és az osztalék megállapítás kérdésében való határozathozatal.

   - Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról.

2. Könyvvizsgáló választása, 2013. évi díjazásának megállapítása, valamint a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek meghatározása.

3. Döntés a vezető tisztségviselő részére – a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 30. § (5) bekezdése szerint – adható felmentvény tárgyában.

4. Igazgatósági tagok visszahívása, választása és díjazásuk megállapítása

5. Felügyelőbizottsági tagok és az Audit Bizottság tagjainak visszahívása, választása és díjazásuk megállapítása

6. Alapszabály módosítása az új Munka Törvénykönyve rendelkezéseire tekintettel (az Alapszabály 22.1. ill. 22.3. pontjai)

A közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jogot a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül azok a részvényesek gyakorolhatják, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszthetnek.

A meghirdetett időpontra összehívott közgyűlés **határozatképes**, ha azon a szavazásra jogosító részvények több mint felét képviselő részvényes személyesen vagy meghatalmazott képviselője útján jelen van.

Amennyiben a közgyűlés **nem határozatképes**, az Igazgatóság a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlést ugyanazon napra, azaz 2013. április 18. (csütörtök) 12.00 órára, azonos napirenddel és azonos helyszínre – a Gt. 305. § (1) bekezdését figyelembe véve – ezúton hívja össze. A megismételt közgyűlésen való részvételi jogosultság feltételei megegyeznek az eredeti közgyűlés részvételi feltételeivel. A megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelent részvényesek számára tekintet nélkül határozatképes.

Az Igazgatóság a napirendi pontokhoz kapcsolódó határozati javaslatokat a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde Bevezetési és Forgalombantartási Szabályzatában foglaltak szerint a Budapesti Értéktőzsde, a Londoni Értéktőzsde és a Társaság honlapján teszi közzé, a közgyűlés időpontját 21 nappal megelőzően.

A közgyűlésen való részvétel és a szavazati jog gyakorlásának feltételei:

A tulajdonosi megfeleltetéssel történő részvénykönyvi bejegyzésnél a Társaság alapszabályának, valamint a vonatkozó törvényi rendelkezéseknek kell megfelelni. A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a részvénykönyv vezetője – a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatok alapján – 2013. április 16-án a részvénykönyvbe bejegyzi. Az Igazgatóság utasítására a KELER Zrt. **a részvénykönyvet 2013. április 16-án lezárja**, és abba a közgyűlés berekesztését követő napig nem teljesít bejegyzési kérelmet. **A tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja 2013. április 8.** A vonatkozó törvényi rendelkezéseknek megfelelően a közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására (a közgyűlésen való részvételre, a törvényben megszabott keretek közötti felvilágosítás kérésére, észrevétel és indítvány tételére, valamint a szavazati jog gyakorlására) az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza. A részvénytulajdonosok részvénykönyvi bejegyzéséről az értékpapír-számlavezetők a részvényes megbízása alapján kötelesek gondoskodni. Az értékpapír-számlavezetőknek adott megbízás határidejéről az értékpapír-számlavezetők adnak felvilágosítást a részvénytulajdonosoknak.

A Társaság nem vállal felelősséget az értékpapír-számlavezetőknek adott megbízások teljesítéséért, illetve azok mulasztásának következményeiért. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

Az Alapszabály rendelkezése szerint minden 1.010 Ft, azaz egyezertíz forint névértékű törzsrészvény 1,01 szavazatra jogosít.

A közgyűlésen minden részvényes személyesen, illetve a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény előírásainak megfelelő képviselő, valamint a tőkepiacról szóló módosított 2001. évi CXX. törvény előírásainak megfelelő részvényesi meghatalmazott útján vehet részt.

A részvényes a közgyűlési jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Amennyiben törvény másként nem rendelkezik, nem lehet képviselő az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság tagja, a cégvezető, a társaság vezető állású munkavállalója, kivéve, ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek. A meghatalmazást közokirat, vagy teljes bizonyító magánokirat vagy a társaság által megküldött formanyomtatvány formájában kell a társasághoz benyújtani. A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen.

Amennyiben a részvényes az Alapszabály 16.2. pontjában meghatározott formanyomtatványon kíván képviseleti meghatalmazást adni, erre vonatkozó kérését legkésőbb 2013. április 11. napjáig kell jeleznie a TVK Nyrt. Treasury szervezete részére írásban (postacím: 3581 Tiszaújváros, Pf: 20.) vagy e-mailben a reszvenyiroda@tvk.hu címre. A kérésnek tartalmaznia kell a részvényes pontos nevét és címét (posta vagy e-mail), amelyre a formanyomtatvány megküldhető részére.

A képviselő nevére kiállított meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni. A Magyar Köztársaság területén működő jogi személy képviselete esetén a meghatalmazást aláíró jogi személy(ek) képviseleti jogosultságát közhitelű nyilvántartás által kibocsátott dokumentummal (30 napnál nem régebbi cégkivonat) és aláírási címpéldánnyal kell igazolni.
A külföldön közokirati vagy magánokirati formában kiállított meghatalmazást a kiállítás helye szerint illetékes magyar külképviseleti hatósággal felülhitelesíteni szükséges. Nem kell a külföldön kiállított közokiratot felülhitelesíteni, ha nemzetközi egyezmény felülhitelesítés mellőzését lehetővé teszi, vagy ha a kiállítás országa részese a Hágában 1961. október 5-én aláírt „A külföldön felhasználásra kerülő okiratok diplomáciai vagy konzuli hitelesítésének mellőzéséről” szóló egyezménynek. Ez utóbbi esetben a közokiratot hitelesítési záradékkal („Apostille”) szükséges ellátni.

A meghatalmazást (a formanyomtatványon adott meghatalmazás kivételével) legkésőbb a közgyűlés megkezdése előtt a regisztráció alkalmával kell az Alapszabály szerint letétbe helyezni. A formanyomtatványon adott meghatalmazásnak a Társaság részére legkésőbb 2013. április 17. napjáig a Társaság székhelyére (3581 Tiszaújváros, TVK Ipartelep, TVK Központi Irodaház, 136. számú épület, 2119/3. hrsz.; postacím: 3581 Tiszaújváros, Pf: 20.) meg kell érkeznie.

A képviseleti jogosultság igazolására szolgáló idegen nyelvű okiratok hiteles magyar nyelvű fordítását minden esetben csatolni kell.

A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 hónapra szól. A meghatalmazás érvényessége kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt, valamint a felfüggesztett közgyűlés folytatására is.

A külföldi jog alapján kiállított letéti igazolás („GDR") tulajdonosok esetében a képviseleti jogokat a The Bank of New York Mellon jogosult gyakorolni, a részvényesektől – a közgyűlési határozati javaslatokra vonatkozóan – kapott meghatalmazás alapján. A képviseleti jog gyakorlásával kapcsolatos részletes eljárási szabályokról a The Bank of New York Mellon munkatársa ad tájékoztatást a GDR-tulajdonosok részére (Mr. Slawek Soltowski, The Bank of New York Mellon, Depository Receipts Division, 101 Barclay Street, 22nd Floor, West New York, NY 10286 USA, fax: 00 1/212/ 571-3050, telefon: 00 1/212/ 815-3503, E-mail: slawek.soltowski@bnymellon.com).

A részvényesi (képviseleti) jogosultság igazolása a közgyűlés helyszínén és napján 9.45 és 10.30 óra között történik. A regisztrálás további feltétele, hogy a részvényes vagy meghatalmazottja személyazonosságát érvényes személyi igazolvány, gépjármű vezetői engedély vagy útlevél, külföldi állampolgár esetében érvényes útlevél bemutatásával igazolja. Képviselő eljárása esetén a szabályszerű meghatalmazás átadása is szükséges.

A közgyűlés napján a jelenléti ív 10.30 órakor lezárásra kerül, s az ezen időpontig regisztrált részvényesek, illetve meghatalmazottjaik vehetnek részt és gyakorolhatják szavazati jogukat a közgyűlésen. A jelenléti ív lezárását követően a közgyűlés megkezdéséig megjelenő részvényesek a közgyűlésen hallgatóságként lehetnek jelen, szavazati jogukat nem gyakorolhatják. Emiatt kérjük részvényeseink és képviselőik regisztráción történő pontos megjelenését.

A hirdetménnyel összefüggésben és a részvénykönyvi bejegyzés fennállásával kapcsolatban a Társaság befektetői kapcsolattartója munkanapokon 9.00-15.00 óráig ad felvilágosítást (telefon: 49/522-377, e-mail: reszvenyiroda@tvk.hu).

A közgyűlés magyar nyelven folyik.

A közgyűlési hirdetmény magyar és angol nyelven került közzétételre, amelyek közül a magyar nyelvű hirdetmény az irányadó.

Tiszaújváros, 2013. március 14.

Tiszai Vegyi Kombinát
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Igazgatósága

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉSEK

A TISZAI VEGYI KOMBINÁT
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2013. ÁPRILIS 18-ÁN TARTANDÓ
ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2012 üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

Az Igazgatóság jelentése a Társaság 2012. évi üzleti évben kifejtett tevékenységéről, a Számviteli törvény szerinti 2012. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóknak (anyavállalati és a nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerinti összevont /konszolidált/ beszámoló), továbbá a kapcsolódó üzleti jelentéseknek, és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése.

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a Közgyűlési Dokumentumokhoz az alábbi jelentéseket csatoltuk: a TVK Nyrt. 2012. évi Éves Beszámolója, illetve Konszolidált Éves Beszámolója, valamint a kapcsolódó Üzleti Jelentések. Az Igazgatóság Jelentése a Társaság 2012. évben kifejtett tevékenységéről a Közgyűlésen fog elhangzani.

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Eszköz oldala a 2012. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)
A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: *10725759-2016-114-05*
Cégjegyzék száma: *05-10-000065*

jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
A.	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**111.324**	**107.774**
A/I	**IMMATERIÁLIS JAVAK**	**2.240**	**1.895**
A/I/1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A/I/2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A/I/3	Vagyoni értékű jogok	0	0
A/I/4	Szellemi termékek	2.240	1.895
A/I/5	Üzleti vagy cégérték	0	0
A/I/6	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
A/I/7	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A/II	**TÁRGYI ESZKÖZÖK**	**106.048**	**103.098**
A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	27.375	27.059
A/II/2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	72.158	70.375
A/II/3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4.195	4.030
A/II/4	Tenyészállatok	0	0
A/II/5	Beruházások, felújítások	2.320	1.634
A/II/6	Beruházásokra adott előlegek	0	0
A/II/7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A/III	**BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**	**3.036**	**2.781**
A/III/1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2.803	2.781
A/III/2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
A/III/3	Egyéb tartós részesedés	0	0
A/III/4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A/III/5	Egyéb tartósan adott kölcsön	2	0
A/III/6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	231	0
A/III/7	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Eszköz oldala a 2012. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)
A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: *10725759-2016-114-05*
Cégjegyzék száma: *05-10-000065*

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
B	**FORGÓESZKÖZÖK**	**85.071**	**93.617**
B/I	**KÉSZLETEK**	**15.637**	**20.973**
B/I/1	Anyagok	5.604	6.048
B/I/2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	2.156	2.063
B/I/3	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
B/I/4	Késztermékek	6.469	11.261
B/I/5	Áruk	1.280	1.537
B/I/6	Készletekre adott előlegek	128	64
B/II	**KÖVETELÉSEK**	**65.587**	**68.858**
B/II/1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	42.496	42.245
B/II/2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	8.479	8.181
B/II/3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B/II/4	Váltókövetelések	0	0
B/II/5	Egyéb követelések	14.612	18.432
B/III	**ÉRTÉKPAPÍROK**	**0**	**231**
B/III/1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
B/III/2	Egyéb részesedés	0	0
B/III/3	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
B/III/4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	231
B/IV	**PÉNZESZKÖZÖK**	**3.847**	**3.555**
B/IV/1	Pénztár, csekkek	3	3
B/IV/2	Bankbetétek	3.844	3.552
C	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**352**	**959**
C/1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	314	916
C/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	38	43
C/3	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**196.747**	**202.350**

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Forrás oldala a 2012. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)
A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: *10725759-2016-114-05*
Cégjegyzék száma: *05-10-000065*

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
D	**SAJÁT TŐKE**	**123.424**	**109.714**
D/I	Jegyzett tőke	24.534	24.534
	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
D/II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D/III	Tőketartalék	4.624	4.624
D/IV	Eredménytartalék	103.585	94.266
D/V	Lekötött tartalék	0	0
D/VI	Értékelési tartalék	0	0
D/VII	Mérleg szerinti eredmény	-9.319	-13.710
E	**CÉLTARTALÉKOK**	**4.960**	**4.916**
E/1	Céltartalék várható kötelezettségekre	4.948	4.916
E/2	Céltartalék jövőbeni költségekre	0	0
E/3	Egyéb céltartalék	12	0
F	**KÖTELEZETTSÉGEK**	**65.276**	**86.241**
F/I	**HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**0**
F/I/1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F/I/2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/I/3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Mérlegének Forrás oldala a 2012. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)
A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: *10725759-2016-114-05*
Cégjegyzék száma: *05-10-000065*

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
F/II	**HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**5.518**	**20.390**
F/II/1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
F/II/2	Átváltoztatható kötvények	0	0
F/II/3	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
F/II/4	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
F/II/5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
F/II/6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	5.518	20.390
F/II/7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/II/8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F/III	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**59.758**	**65.851**
F/III/1	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
F/III/2	Rövid lejáratú hitelek	0	3.938
F/III/3	Vevőktől kapott előlegek	351	306
F/III/4	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7.454	5.397
F/III/5	Váltótartozások	0	0
F/III/6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	47.794	52.951
F/III/7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F/III/8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4.159	3.259
G	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**3.087**	**1.479**
G/1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	39	22
G/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.826	1.456
G/3	Halasztott bevételek	222	1
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	**196.747**	**202.350**

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Eredménykimutatása a 2012. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)
A kiegészítő melléklet a mérleg elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: *10725759-2016-114-05*
Cégjegyzék száma: *05-10-000065*

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	219.142	206.766
2	Export értékesítés nettó árbevétele	197.166	177.293
I	**ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE**	**416.308**	**384.059**
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	2.255	4.699
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1.891	1.517
II	**AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE**	**4.146**	**6.216**
III	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**3.340**	**2.166**
	Ebből: visszaírt értékvesztés	128	966
5	Anyagköltség	362.024	333.236
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	12.607	12.248
7	Egyéb szolgáltatások értéke	1.303	1.344
8	Eladott áruk beszerzési értéke	25.323	26.660
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4.063	4.262
IV	**ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**405.320**	**377.750**
10	Bérköltség	5.785	6.022
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.053	1.023
12	Bérjárulékok	1.767	1.946
V	**SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**8.605**	**8.991**
VI	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**11.452**	**11.932**
VII	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**14.470**	**10.950**
	Ebből: értékvesztés	2.342	2.168
A	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**-16.053**	**-17.182**

TISZAI VEGYI KOMBINÁT NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
Eredménykimutatása a 2012. december 31-én végződő évre
(Minden adat millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)
A kiegészítő melléklet az eredménykimutatás elválaszthatatlan részét képezi.

Statisztikai számjel: *10725759-2016-114-05*
Cégjegyzék száma: *05-10-000065*

Jele	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
13	Kapott (járó) osztalék	1.176	587
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	1.176	587
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	594	68
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	594	68
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	13	16
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	79	57
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	42	37
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10.075	10.185
VIII	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**11.937**	**10.913**
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	593	1.100
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak fizetendő	564	994
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése és visszaírása	0	-3
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9.377	9.887
IX	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI**	**9.970**	**10.984**
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**	**1.967**	**-71**
C	**SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY**	**-14.086**	**-17.253**
X	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	5.891	3.543
XI	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	1.124	0
D	**RENDKÍVÜLI EREDMÉNY**	**4.767**	**3.543**
E	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	**-9.319**	**-13.710**
XII	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0
F	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**-9.319**	**-13.710**
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23	Jóváhagyott osztalék és részesedés	0	0
G	**MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY**	**-9.319**	**-13.710**

Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai
Nemzetközi Pénzügyi beszámolási Standardok szerint készített konszolidált mérleg
2012. december 31.

A jegyzetek a pénzügyi kimutatások elválaszthatatlan részét képezik.

	2012	2011
	millió forint	millió forint
ESZKÖZÖK		
Befektetett eszközök		
Immateriális javak	2.194	2.351
Tárgyi eszközök	119.643	122.465
Befektetések társult vállalkozásokban	132	132
Halasztott adó követelés	1.603	-
Egyéb befektetett eszközök	1	238
Összes befektetett eszköz	**123.573**	**125.186**
Forgóeszközök		
Készletek	17.461	11.848
Vevőkövetelések, nettó	49.683	50.881
Értékpapírok	222	-
Egyéb forgóeszközök	18.819	15.246
Adó követelés	135	154
Pénzeszközök	6.440	5.715
Összes forgóeszköz	**92.760**	**83.844**
ÖSSZES ESZKÖZ	**216.333**	**209.030**
FORRÁSOK		
Saját tőke		
Jegyzett tőke	24.534	24.534
Tartalékok	98.413	109.644
Részvényesek részesedése az eredményből	-7.560	-11.226
Anyavállalatra jutó saját tőke	**115.387**	**122.952**
Külső tulajdonosok részesedése	-	-
Összes saját tőke	**115.387**	**122.952**
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Hosszú lejáratú hitelek éven túli része	29.265	16.248
Céltartalékok várható kötelezettségekre	2.422	2.312
Halasztott adó kötelezettségek	-	862
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	37	5
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	**31.724**	**19.427**
Rövid lejáratú kötelezettségek		
Szállítók és egyéb kötelezettségek	58.667	58.411
Céltartalékok várható kötelezettségekre	1.373	458
Rövid lejáratú hitelek	8.030	6.623
Hosszú lejáratú hitelek rövid lejáratú része	1.152	1.159
Összes rövid lejáratú kötelezettség	**69.222**	**66.651**
ÖSSZES FORRÁS	**216.333**	**209.030**

Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai
Nemzetközi Pénzügyi beszámolási Standardok szerint készített
konszolidált eredménykimutatás
2012. december 31.

A jegyzetek a pénzügyi kimutatások elválaszthatatlan részét képezik.

	2012 millió forint	**2011** millió forint
Árbevétel	374.584	411.462
Egyéb működési bevétel	2.192	3.364
Összes működési bevétel	**376.776**	**414.826**
Anyagjellegű ráfordítások	363.984	397.300
Személyi jellegű ráfordítások	9.463	9.404
Értékcsökkenés és értékvesztés	13.836	13.331
Egyéb működési költségek	6.474	4.170
Saját termelésű készletek állományváltozása	-4.699	-2.092
Aktivált saját teljesítmények értéke	-2.092	-1.385
Összes működési költség	**386.966**	**420.728**
Üzleti tevékenység eredménye	**-10.190**	**-5.902**
Pénzügyi műveletek bevételei	2.943	276
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-1.991	-5.257
Pénzügyi műveletek vesztesége (-)/ nyeresége	**952**	**-4.981**
Részesedés a társult vállalkozások eredményéből	-	-
Adózás előtti eredmény	**-9.238**	**-10.883**
Eredményt terhelő adók	-1.678	343
Időszak eredménye	**-7.560**	**-11.226**
Részvényesek részesedése az eredményből	-7.560	-11.226
Külső tulajdonosok részesedése az eredményből	-	-
A részvényeseket megillető egy részvényre jutó higított és higítatlan eredmény (forint)	**-311**	**-462**

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2012. üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A Könyvvizsgáló jelentése a számviteli törvény szerinti 2012. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról.

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a könyvvizsgálói jelentések a TVK Nyrt. 2012. évi Éves Beszámolójának, illetve Konszolidált Éves Beszámolójának elválaszthatatlan részeit képezik, és a jelentésben foglalt információk az említett beszámolókban szereplő pénzügyi kimutatásokkal (mérleg és eredménykimutatás) és – a közgyűlési anyagban egyébként nem szereplő – kiegészítő mellékletekkel együtt értelmezendők. A TVK Nyrt. és a TVK-csoport 2012. december 31-én fennálló konszolidált vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének jobb megértése érdekében a csatolt mérlegeket és az eredménykimutatásokat a vonatkozó kiegészítő mellékletekkel együtt célszerű olvasni.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

1.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (”Társaság”) mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 202.350 millió Ft a mérleg szerinti eredmény 13.710 millió Ft veszteség –, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

2.) A vezetés felelős a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló elkészítéséért és bemutatásáért a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

3.) A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

4.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

5.) Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

6.) Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

7.) Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 43.4 pontjára, amelyben a Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenysége, valamint annak kockázata kerül bemutatásra, hogy további vizsgálatok következtében a megképzett céltartalékon felül további jelentős ráfordítások merülhetnek fel a múltban keletkezett környezetvédelmi károk elhárításával kapcsolatban. Véleményünket nem korlátozzuk ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb ügyek

8.) A jelen független könyvvizsgálói jelentés a soron következő közgyűlésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen a közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatását.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: az üzleti jelentésről készült jelentés

9.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mellékelt 2012. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2012. évi üzleti jelentése a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. március 13.

Havas István
Ernst & Young Kft.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Havas István
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 003395

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei részére

A konszoldiált éves beszámolóról készült jelentés

1.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (”Társaság”) mellékelt 2012. évi konszolidált éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely konszolidált éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített konszolidált pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatásból – melyben az eszközök és források egyező végösszege 216.333 millió Ft, a mérleg szerinti eredmény 7.560 millió Ft veszteség –, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó konszolidált jövedelemre vonatkozó kimutatásból, konszolidált átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatásból, konszolidált saját tőke változásainak kimutatásából, konszolidált cash flow-k kimutatásából és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó konszolidált kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a konszolidált éves beszámolóért

2.) A vezetés felelős a megbízható és valós képet nyújtó konszolidált éves beszámoló elkészítéséért és bemutatásáért a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal – ahogyan azokat az EU befogadta – összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes konszolidált éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

3.) A mi felelősségünk a konszolidált éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a konszolidált éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

4.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a konszolidált éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a megbízható és valós képet nyújtó konszolidált éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a konszolidált éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint a konszolidált éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

5.) Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

6.) Véleményünk szerint a konszolidált éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal – ahogyan azokat az EU befogadta – összhangban.

Figyelemfelhívás

7.) Felhívjuk a figyelmet a jegyzetek 28. pontjára, amelyben a Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenysége, valamint annak kockázata kerül bemutatásra, hogy további vizsgálatok következtében a megképzett céltartalékon felül további jelentős ráfordítások merülhetnek fel a múltban keletkezett környezetvédelmi károk elhárításával kapcsolatban. Véleményünket nem korlátozzuk ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: a konszolidált üzleti jelentésről készült jelentés

8.) Elvégeztük a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mellékelt 2012. évi konszolidált üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős a konszolidált üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk a konszolidált üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó konszolidált éves beszámoló összhangjának megítélése. A konszolidált üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk a konszolidált üzleti jelentés és a konszolidált éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2012. évi konszolidált üzleti jelentése a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2012. évi konszolidált éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. március 13.

Havas István
Ernst & Young Kft.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Havas István
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 003395

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2012. üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A Felügyelő Bizottság jelentése a számviteli törvény szerinti 2012. üzleti évre vonatkozó éves beszámolókról valamint véleménye az Igazgatóság adózott eredmény felhasználására tett indítványáról.

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE
a TVK Nyrt. 2013. április 18-i évi rendes közgyűlésének

A TVK Nyrt. Felügyelő Bizottsága tevékenységét a 2012. üzleti évben is rendszeres bizottsági ülések megtartásával látta el. A Felügyelő Bizottság jelen 2012. üzleti évre vonatkozó jelentését az Igazgatóság beszámolójára, a Független Könyvvizsgáló véleményére és a társaság működésének folyamatos évközi ellenőrzésére alapozva terjeszti a közgyűlés elé.

A Felügyelő Bizottság megítélése szerint az Igazgatóság 2012. évi működése és intézkedései megfeleltek a jogszabályoknak, a TVK Nyrt. alapszabályának és belső szabályzatainak. A Társaság információs rendszerei és belső szabályzatai biztosítják a Társaság működésének áttekinthetőségét, folyamatos ellenőrzését. A Társaság a működése során minden részvényes számára a jogszabályokban előírt egyenlő bánásmódot biztosította.

A Társaság Igazgatósága a vezérigazgatón keresztül folyamatosan tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot a Társaság gazdálkodásáról és a stratégiájának megvalósítására tett lépésekről.

A TVK Nyrt. számára a 2012-es év is a külső környezet rendkívüli kihívásaival terhelt időszak volt. Az igen kedvezőtlen külső körülmények következtében a régióban számos vegyipari társaság üzemeinek bezárására kényszerült, azonban TVK-nak sikerült ezt a helyzetet elkerülnie, s mint a MOL-csoport tagja, még ebben a helyzetben is megtartotta vevőit, megbízható partnerként teljesítette szerződéses kötelezettségeit. A Felügyelő Bizottság értékelése szerint a Társaság stratégiára és költségek csökkentésére irányuló döntései, illetve a folyamatok hatékonyságának növelésére tett erőfeszítései tompították a cégre nehezedő külső tényezők nyomasztó hatását, ezáltal biztosítva, hogy amikor a recesszió szorítása enyhül, a TVK versenyképességét megőrizve továbbra is a régió meghatározó piaci szereplője legyen. A Felügyelő Bizottság véleménye szerint az Igazgatóság 2012. évi munkája eredményes volt.

A Felügyelő Bizottság a TVK Nyrt. magyar számviteli törvény előírásai szerint készített éves beszámolóját a 2012. december 31-el végződő évre 202.350 millió Ft mérlegfőösszeggel és -13.710 millió Ft adózott eredménnyel, a TVK-csoport nemzetközi számviteli törvény előírásai szerint készített 2012. évi konszolidált beszámolóját pedig 216.333 millió Ft mérlegfőösszeggel és -7.560 millió Ft részvényesekre jutó eredménnyel a közgyűlésnek elfogadásra javasolja. A Felügyelő Bizottság jóváhagyja az Igazgatóság javaslatát a 2012. évi adózott eredmény felhasználására vonatkozóan.

A Felügyelő Bizottság támogatja az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. könyvvizsgálóként történő megválasztását és díjazásának megállapítását a 2013. üzleti évre.

A Felügyelő Bizottság támogatja a vezető tisztségviselő részére adható felmentvény jóváhagyását.

2013. március 22.

Gyurovszky László
a Felügyelő Bizottság elnöke

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

A 2012. üzleti év lezárására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

Döntés a számviteli törvény szerinti 2012. üzleti évre vonatkozó éves beszámolók továbbá a kapcsolódó üzleti jelentések elfogadásáról, az adózott eredmény felhasználásáról és az osztalék mértékéről.

A Társaság Igazgatósága a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 244. § (1), (2) bekezdése, a 231. § (2) e. pontja, a 35. § (3) bekezdése, a 40. § (1) bekezdése, valamint a Társaság Alapszabályának 13. 1. e. pontja, a 24.1. b. pontja és a 26. b. pontja alapján a Közgyűlés elé terjeszti a 2012. üzleti évről készített következő dokumentumokat:

A számviteli törvény szerinti 2012. üzleti évre szóló éves beszámolók [anyavállalati és nemzetközi számviteli standardok szerinti összevont (konszolidált) beszámoló] és a kapcsolódó 2012. évre szóló üzleti jelentések

1. „A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatások a 2012. december 31-vel végződő évre a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt” című összeállítás és a kapcsolódó üzleti jelentés.

2. „A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság magyar számviteli törvény előírásai szerint készített egyedi éves beszámolója a 2012. december 31-vel végződő évre a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt” című összeállítás és a kapcsolódó üzleti jelentés.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság javasolja a Társaság közgyűlése számára, hogy a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló véleményének birtokában fogadja el a számviteli törvény szerinti 2012. üzleti évre szóló éves beszámolókat [anyavállalati és nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerinti összevont (konszolidált) beszámoló] valamint a kapcsolódó üzleti jelentéseket az alábbiak szerint

a. a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalatai nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatását a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a 2012. december 31-el végződő évre valamint a kapcsolódó üzleti jelentést 216.333 millió Ft mérlegfőösszeggel és -7.560 millió Ft részvényesekre jutó eredménnyel;

b. Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság magyar számviteli törvény előírásai szerint készített éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt a 2012. december 31-el végződő évre valamint a kapcsolódó üzleti jelentést 202.350 millió Ft mérlegfőösszeggel és -13.710 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Igazgatóság azt javasolja a Közgyűlésnek, hogy 2013-ban a 2012. üzleti évre vonatkozóan ne fizessen osztalékot, a teljes eredmény az eredménytartalékba kerüljön átsorolásra.

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 1. napirendi pontjához

Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról

A Budapesti Értéktőzsde 2004-ben tette közzé felelős vállalatirányítási ajánlásait („Ajánlások"). A TVK ugyanabban az évben elsők között, önként nyilatkozott az Ajánlásoknak történő megfeleléséről. 2005-től a TVK-nak már kötelező volt nyilatkoznia az Ajánlásokról. Mindkét évben az Igazgatóság fogadta el a nyilatkozat formáját. A Társasági törvény 2006 júliusát követően kötelezővé teszi a nyilatkozat közgyűlési elfogadtatását, a TVK azonban már 2006-ban is közgyűlésen hagyta jóvá a Budapesti Értéktőzsdére benyújtandó felelős vállalatirányítási nyilatkozatot.

A Budapesti Értéktőzsde 2007-ben új társaságirányítási ajánlásokat adott ki. Az ajánlások alapján a tőzsdei társaságoknak kétféle módon kell nyilatkozniuk a felelős társaságirányítási gyakorlatukról. A jelentés első részében megadott szempontok szerint be kell számolniuk az adott üzleti évben alkalmazott felelős társaságirányítási gyakorlatukról, kitérve a társaságirányítási politikára, az esetleges különleges körülmények ismertetésére.

A jelentés második részében a "comply or explain" elvnek megfelelően be kell számolniuk az FT Ajánlás egyes meghatározott pontjaiban ("A" - ajánlások) foglaltaknak való megfelelésről, valamint arról, hogy alkalmazzák-e az FT Ajánlásban megfogalmazott egyes javaslatokat ("J" - javaslatok). Ha a kibocsátó valamely ajánlást nem, vagy eltérő módon alkalmaz, úgy meg kell magyaráznia, hogy miben tér el és ennek mi az oka ("comply or explain" elv). A javaslatok esetében a társaságoknak csak azt kell feltüntetni, hogy alkalmazzák-e az adott irányelvet, vagy sem, külön magyarázatra nincs szükség. A nyilatkozat terjedelme is jelentősen bővült: míg a kibocsátóknak 2006-ig csak egy 22 kérdésből álló nyilatkozatot kellett tenniük, 2007-től 140 kérdésre kell választ adni. 2007 óta minden évben a közgyűlés fogadja el a TVK FT jelentését.

2012 decemberében a BÉT módosította FT Ajánlásait, de csak kisebb aktualizálások történtek, az ajánlások tartalmát érintő koncepcionális vagy strukturális változásokat ez nem jelentett a 2007. évihez képest. Jelen jelentés a BÉT új ajánlásaival összhangban készült. A Budapesti Értéktőzsde felelős társaságirányítási ajánlásai megtalálhatók a BÉT honlapján: www.bet.hu

Határozati javaslat

Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával javasolja a Társaság Közgyűlése számára a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadását.

Határozati javaslat

Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával javasolja a Társaság közgyűlése számára, hogy a Társaság nevében az Igazgatóság által 2012. üzleti évre vonatkozóan elkészített felelős vállalatirányítási jelentést az alábbi tartalommal hagyja jóvá:

TVK-csoport
Felelős Társaságirányítási Jelentés
a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően

A TVK mindig is elkötelezett volt a legmagasabb színvonalú társaságirányítási struktúra és gyakorlat megvalósítása mellett. Ennek alapja a hazai és nemzetközi elvárásoknak megfelelő társaságirányítási rendszer alkalmazása. A TVK a 2004. évtől minden évben nyilatkozatot tesz a társaság vállalatirányítási gyakorlatáról a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) által kiadott Felelős Vállalatirányítási Ajánlásokkal összhangban. A TVK Igazgatósága elfogadja vállalatirányítási ajánlások által előírtakat és folyamatosan törekszik az abban foglaltak betartására a társaság működése és működtetése során.

A TVK Nyrt. társaságirányítási gyakorlata összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel, a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletének irányelveivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. Emellett a TVK rendszeresen felülvizsgálja az általa alkalmazott elveket, hogy ezen a területen is megfeleljen a folyamatosan fejlődő legjobb nemzetközi gyakorlatnak. A Társaság elkötelezettségét többek között mutatja a Budapesti Értéktőzsde Felelős Vállalatirányítási Ajánlásairól tett nyilatkozat önkéntes közgyűlési elfogadása 2006-ban, a törvény által szabott határidő előtt. A TVK honlapján (www.tvk.hu) külön fejezet foglalkozik a társaságirányítással, a társaság itt teszi közzé hirdetményeit, Alapszabályát, vállalatirányítási irányelveit, valamint az Etikai Kódexét.

Az Igazgatóság

A TVK Nyrt. ügyvezető szerve az Igazgatóság, melynek kollektív felelősségi körébe tartozik valamennyi társasági művelet.

Az Igazgatóság, mint a TVK Nyrt. testületi felelősséggel működő ügyvezető szerve tevékenységében, célkitűzésében kiemelt feladatként szerepel a részvényesi érték növelése, az eredményesség és hatékonyság javítása, a működés átláthatóságának biztosítása, a kockázatok kezelése, a környezetvédelem és a biztonságos munkavégzés körülményeinek garantálása.

A TVK Nyrt. és leányvállalatai egységet alkotnak, ezért az Igazgatóság a fenti elvek és célok érvényesítését, a TVK-kultúra csoportszintű elterjesztését elsődleges feladatának és kötelességének tekinti.

A fenti elvek és célok rávilágítanak arra a speciális és különleges kapcsolatra, amelyet az Igazgatóság a részvényesek és a vállalatvezetés, valamint a vállalat közt képvisel. Ennek a speciális szerepnek felel meg az Igazgatóság összetétele, vagyis a nem alkalmazotti viszonyban álló, független igazgatósági tagok többsége (hétből öt tag).

Az Igazgatóság tagjai és függetlenségi státusza (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás dátuma	Függetlenség
Mosonyi György	Igazgatóság elnöke	2002.04.26.	független
Horváth Ferenc	Igazgatóság elnök-helyettese	2011.05.01.	nem független
Gansperger Gyula	Igazgatósági tag	2006.04.20.	független
Kamarás Miklós	Igazgatósági tag	2011.05.01.	független
Dr. Medgyessy Péter	Igazgatósági tag	2006.04.20.	független
Dr. Nagy Zoltán	Igazgatósági tag	2011.05.01.	független
Pethő Zsolt	Igazgatósági tag	2012.04.17.	nem független

Az Igazgatóság működése

Az Igazgatóság, mint testület működik és hoz határozatokat.

Az Igazgatóság a társaság megalapításakor (1991. december 31.) ügyrendben határozta meg saját működését, amelyet rendszeresen aktualizál a legjobb gyakorlat fenntartása érdekében.

Az ügyrend tartalmazza:
- az Igazgatóság feladat- és hatáskörét,
- az Igazgatóság számára szükséges információk körét és a jelentések gyakoriságát,
- az elnök és alelnök főbb feladatait,
- az igazgatósági ülések rendjét és előkészítését, annak állandó napirendjét (keretét),
- a döntéshozatali rendszert, a döntések végrehajtásának ellenőrzését.

Az igazgatósági tagok összeférhetetlenségi nyilatkozatot írtak alá, és nyilatkoztak arról, hogy igazgatósági tisztségüket munkáltatójuknak, illetve egyéb vezető tisztségviselői megbízatásuk szerint megbízójuknak bejelentették.

Az Igazgatóság és a bizottsága évente folyamatosan áttekinti tevékenységét.

Az Igazgatóság beszámolója 2012. évi tevékenységéről

2012-ben az Igazgatóság 4 ülést tartott, 92%-os átlagos részvételi arány mellett. A vezérigazgató beszámolója a legutóbbi igazgatósági ülés óta végzett tevékenységekről, a petrolkémiai piacok és a társaság helyzetéről rendszeres napirendi pont az üléseken.

Az Igazgatóság kiemelt figyelmet fordít a belső hatékonyság javítására, a költségcsökkentésre, a külső hatásoknak való kitettség csökkentésére, a termelés és értékesítés javítására, a piacszerzésre és termékfejlesztésre, valamint a beruházási projektekre.

Az Igazgatóság bizottságai

Az Igazgatóság egyes feladatok megoldása céljából bizottságokat hozhat létre. Az Igazgatóság által létrehozott bizottságokra az alábbi általános szabályok vonatkoznak:
A bizottságok előzetes határozathozatali jogosítvánnyal rendelkeznek az Igazgatóság és a menedzsment közti hatásköri megosztást tartalmazó döntési és hatásköri listában (DHL) meghatározott kérdésekben.
- A bizottságok feladatait az Igazgatóság határozza meg.
- Az Igazgatóság elnöke szintén felkérheti a bizottságokat egyes feladatok ellátására.

A bizottságok tagjait és elnökét az Igazgatóság választja.

Az Igazgatóság jelenleg az alábbi bizottságot működteti:

Pénzügyi és Audit Bizottság:

Tagjai és kinevezésük ideje (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	**Beosztás**	**Megbízás időpontja**
Horváth Ferenc	bizottság elnöke	2011.05.01.
Kamarás Miklós	Bizottsági tag	2011.05.01.
Dr. Nagy Zoltán	Bizottsági tag	2011.05.01.

Feladatai: Az Igazgatóság hatékony munkájának elősegítése a pénzügyi, kockázatkezelési, belső ellenőrzési, pénzügyi auditálási területekkel kapcsolatos kérdésekben, továbbá minden olyan ügyben, amelyet az Igazgatóság hozzá utal.

A Pénzügyi és Audit Bizottság beszámolója a 2012. évi tevékenységéről

A Pénzügyi és Audit Bizottság 2012-ben 4 alkalommal ülésezett, az átlagos részvételi arány 100% volt. Az üléseken rendszeres napirendi pont volt az összes nyilvános pénzügyi beszámoló felülvizsgálata, a könyvvizsgáló munkájának támogatása, valamint a belső audit rendszeres vizsgálata.

Az Igazgatóság és az Ügyvezetés kapcsolata

A Döntési és Hatásköri Lista (DHL) határozza meg az Igazgatóság által az Ügyvezetéshez delegált döntési és hatásköri jogosítványokat annak érdekében, hogy az Igazgatóság által lefektetett üzleti, kockázatkezelési és belső kontroll-politikák a leghatékonyabban érvényesüljenek. A DHL célja a társaság részvényesi értékének maximalizálása, valamint az egyértelmű döntési és hatásköri felelősségek rögzítése a működési és pénzügyi hatékonyság kiváló szintre emelése érdekében.

A DHL feladata a társaságirányítási szabályok „lefordítása" az üzleti működés legfontosabb döntési pontjainak és a döntésekhez tartozó szervezeti hatásköröknek a rögzítésével. Ezáltal kijelöli a folyamatok hatékony kialakításához és működtetéséhez szükséges legfontosabb kontroll pontokat.

Felső vezetés, vezető állású személyek

Tagjai és kinevezésük ideje (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	**Beosztás**	**Megbízás dátuma**
Pethő Zsolt	Vezérigazgató	2011.06.01.
Hodossy Gyula	Gazdálkodási és pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2007.07.01.-2012.07.15.
Sándor Balázs	Gazdálkodási és pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2012.07.16.
Petrényiné Szabó Krisztina	Polimer marketing és értékesítési vezérigazgató-helyettes	2009.10.01.-2012.07.24.
Vályi Nagy Tivadar	Termelési igazgató	2007.07.01.
Bóta János	Petrolkémiai technológia és projektfejlesztési vezető	2007.08.01.-2012.12.31.
Ráczné Bodnár Adrienn	Humán erőforrás vezető	2012.01.03.

Megjegyzés:
2012. július 15-től a TVK Nyrt. Gazdálkodási és pénzügyi vezérigazgató-helyettesi pozícióját Sándor Balázs tölti be.
2012. július 25-étől a TVK Nyrt. polimer marketing és értékesítési vezető feladatait Pethő Zsolt vezérigazgató látja el.

A külső (alkalmazásban nem álló) igazgatósági tagok ösztönzése

A külső igazgatósági tagok jelenleg hatályos ösztönzési rendszerének alapjairól a 2007. évi közgyűlés határozott.

- ***Fix összegű juttatás:***

A 2007. április 19-i Éves Rendes Közgyűlés határozata alapján az Igazgatóság azon tagjai, akik nem állnak munkaviszonyban a TVK Nyrt., illetve a MOL-csoport egyéb társaságaival, a naptári évre vonatkozóan az igazgatósági tagi tisztségük betöltésével időarányos mértékben, a közgyűlés napjától az alábbiak szerint meghatározott, nettó összegű díjazásban részesülnek:

- Igazgatósági tag esetében 50.000 EUR/év
- Elnök esetében 75.000 EUR/év

- ***Egyéb juttatások:***

Azt az igazgatósági tagot, aki nem a Magyar Köztársaság állampolgára és rendszerint Magyarországon kívül tartózkodik, és akinek az üléseken való részvételhez Magyarországra kell utaznia, évente maximum tizenöt alkalommal 1.500 EUR illeti meg minden olyan igazgatósági ülés után, amelyen részt vesz.

Vezető állású személyek teljesítményértékelése és a díjazási irányelvek

Az Igazgatóság évente egy alkalommal értékeli a társaság vezérigazgatójának munkáját mind egyéni, mind társasági szinten, és kitűzi az adott időszakra vonatkozó, ösztönzési rendszerben meghatározott feladatokat és azok teljesítésére vonatkozó követelményeket.

Az értékelési és javadalmazási struktúra kialakításában irányelv a társasági stratégiával összefüggő kompenzációs rendszer és gyakorlat működtetése, amely hatékony eszközként alkalmazható a társaság célkitűzéseinek eredményes eléréséhez, és kiemelt figyelmet fordít a társaság szervezeti felépítésében kulcspozíciót betöltő munkavállalók ösztönzésére. A menedzserek részére minden pénzügyi évben az üzleti stratégiából lebontott teljesítménycélok kerülnek meghatározásra és kitűzésre, melyek értékelését mindig az eggyel magasabb vezetői szint, felsővezetők esetében a vezérigazgató végez el.

Egyéb béren kívüli juttatások: ebbe a körbe tartozik a béren kívüli juttatási rendszer (Cafeteria), a személyi használatra is biztosított vállalati autó, élet-, baleset-, utazási- és felelősségbiztosítás, valamint a kiemelt egészségügyi szűrővizsgálat.

A vezető állású munkavállalókra vonatkozó hosszú távú ösztönzési rendszer irányelvei

A Társasági törvény 302 §-a szerint „a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az alapszabály rendelkezésétől függően kötelező vagy nem kötelező döntés a vezető tisztségviselők, felügyelő bizottsági tagok, valamint vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről".

A vezető tisztségviselők hosszú távú ösztönzési rendszerének irányelveivel kapcsolatban a Közgyűlés 15/2010. (04.15). sz. közgyűlési határozatával döntött.

A TVK Nyrt. kiemelt munkavállalóira, menedzsmentjére - azaz a TVK felső vezetésére – olyan ösztönző rendszert működtet, mely rövid távon az éves pénzügyi mutatók és egyéni feladatok teljesítésére ösztönöz, hosszú távon a részvényárfolyam növelésében való érdekeltséget szolgálja, valamint hosszú távú és fenntartható eredményesség-növelési érdekeltséget teremt.

A hosszú távú ösztönző rendszer két részből tevődik össze: a részvényopción alapuló ösztönzőből (opciós ösztönző), valamint a profitmegosztásra épülő (vagy hozzáadott értéken alapuló) ösztönzőből.

Az opciós ösztönző évenként ismételten a MOL részvényekre vonatkozó vételi opció alapján számított készpénz kifizetésű bérösztönző, mely évente induló 5 éves (2+3 év) periódusokra működik.
Az opciós ösztönző futamideje 5 év. Minden opciós időszak első éve az az év, amelyre az ösztönzés irányul. A futamidő második évének végéig tart a várakozási időszak, amely alatt nincs mód az ösztönző beváltására. Az ösztönző kifizetésére az utolsó három évben kerülhet sor.

A profitmegosztásra épülő ösztönző az eredményesség hosszú távú, fenntartható növelésére ösztönöz a „hozzáadott érték módszertan" alapján, ezáltal biztosítva, hogy az ösztönzési rendszerben résztvevők érdekei egybeessenek a Társaság részvényeseinek érdekeivel. A profitmegosztásra épülő ösztönző évenként ismételten a hozzáadott érték növekedése alapján számított készpénz kifizetésű bérösztönző, amelynek mértéke egy meghatározott viszonyítási alapon a befektetett tőke költségén felül keletkezett eredményt ismeri el.

A profitmegosztásra épülő ösztönző mértéke besorolási kategóriánként kerül meghatározásra.

Felügyelő Bizottság

A Felügyelő Bizottság a tulajdonosok megbízásából ellenőrzi a társaság ügyvezetését.
A TVK Nyrt. Alapszabálya szerint a társaság Felügyelő Bizottsága legalább 3, legfeljebb 15 tagból állhat, jelenleg a testület 5 főből áll. A gazdasági társaságokról szóló törvény (Társasági Törvény) értelmében a

testületben a munkavállalói oldalt a Bizottság 1/3-ának kell képviselni, így a TVK Nyrt. Felügyelő Bizottságában 2 fő képviseli a dolgozókat, és 3 fő a tulajdonosok által megbízott külső személy.

A Felügyelő Bizottság tagjai és függetlenségi státusza (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Gyurovszky László	FB elnök FB tag	2007.06.22. 2007.04.19.	független
Dr. Bakacsi Gyula	FB tag	2007.04.19.	független
Dr. Bíró György	FB tag	2007.04.19.	független
Réti László	FB tag FB elnök-helyettes	2010.04.29. 2011.05.13.	nem független (munkavállalói képviselő)
Turóczy Judit	FB tag	2011.04.21.	nem független (munkavállalói képviselő)

2012-ben a Felügyelő Bizottság 4 ülést tartott, 70%-os átlagos részvételi arány mellett.

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása

A társaság 2007. április 19-i közgyűlési határozata alapján a közgyűlés napjától a felügyelő bizottság tagjai, az alábbiak szerint meghatározott, nettó összegű havidíjazásban részesülnek:

- Tagok esetében: 1.000 EUR/hó
- Elnök esetében: 1.500 EUR/hó

Azt a felügyelő bizottsági tagot, aki nem a Magyar Köztársaság állampolgára és rendszerint Magyarországon kívül tartózkodik, és akinek az üléseken való részvételhez Magyarországra kell utaznia, évente maximum 15 alkalommal, 500 EUR illeti meg utazásonként.

Audit Bizottság

2007-ben a közgyűlés Audit Bizottságot választott a Felügyelő Bizottság független tagjai közül. Az Audit Bizottság megerősíti a társaság pénzügyi és számviteli politikája feletti független kontrollt. Az Audit Bizottság hatáskörébe többek között az alábbi feladatok tartoznak:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése,
- javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására,
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése,
- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – az igazgatóság vagy a felügyelő bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel,
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére, valamint
- a felügyelő bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az Audit Bizottság tagjai és kinevezésük ideje (a tagok szakmai önéletrajza elérhető a TVK honlapján):

Név	Beosztás	Megbízás kezdete
Gyurovszky László	a bizottság elnöke a bizottság tagja	2007.06.22. 2007.04.19.
Dr. Bakacsi Gyula	a bizottság elnök-helyettese a bizottság tagja	2007.06.22. 2007.04.19.
Dr. Bíró György	a bizottság tagja	2007.04.19.

Az Audit Bizottság beszámolója 2012. évi tevékenységéről

2012-ben az Audit Bizottság 4 ülést tartott, 83%-os átlagos részvételi arány mellett. A rendszeres napirendi pontok mellett – beleértve az összes nyilvános pénzügyi beszámoló felülvizsgálatát, a

könyvvizsgáló munkájának támogatását valamint a belső audit rendszeres vizsgálatát – a bizottság jelentős időt szánt a következő témáknak is:

- a pénzügyi és ehhez kapcsolódó jelentések ellenőrzése,
- a belső ellenőrzési rendszer hatékonyságának figyelése,
- a külső auditor függetlenségének és objektivitásának biztosítása.

Könyvvizsgáló

A könyvvizsgálót a TVK közgyűlése választja meg.

A TVK könyvvizsgálatát 2003-tól folyamatosan az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. látja el. A 2012. április 17-én megtartott éves rendes közgyűlés ismét az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.-t választotta meg a társaság könyvvizsgálójának, mellyel a 2012. évet lezáró éves beszámolók vizsgálatára jött létre szerződés. A megbízás a 2012. évi Éves Beszámolókat elfogadó, 2013-ban tartandó éves rendes közgyűlés befejezéséig hatályos.

A könyvvizsgálati szerződés keretében az Ernst & Young Kft. auditálja a Számviteli Törvény szerint készült nem konszolidált, valamint a Nemzetközi Számviteli Szabványok (IFRS, korábban IAS) szerint készült konszolidált éves beszámolót. Az említett pénzügyi kimutatások vizsgálata a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok, valamint a Számviteli Törvény és a könyvvizsgálatra vonatkozó egyéb törvények és jogszabályok alapján került végrehajtásra. A könyvvizsgálók a könyvvizsgálati munka folyamatosságát rendszeres helyszíni munkavégzéssel illetve a TVK fő testületi ülésein történő részvétellel és egyéb konzultációs formákon keresztül biztosítják.

A könyvvizsgálók ezenkívül negyedévente áttekintik a tőzsdei negyedéves jelentést, bár teljes könyvvizsgálatot nem végeznek, és így nem bocsátanak ki könyvvizsgálói jelentést sem ezekről.

Az Ernst & Young Kft. a kötelező könyvvizsgálaton felül az alábbi szolgáltatást nyújtotta a TVK Nyrt. részére 2012. évben: Felülvizsgálta a TVK teljeskörűen konszolidált magyarországi leányvállalatainak a konszolidációhoz szolgáltatott adatait. (A teljeskörűen konszolidált külföldi leányvállalatok esetében a működési folyamat lényegesen leegyszerűsödött, ezért a számviteli folyamat ellenőrzését a társaság számviteli szervezete látta el.)

A könyvvizsgálók részére kifizetett díjak, 2011-2012 (millió Ft)

	2011	**2012**
TVK Nyrt. könyvvizsgálatának díja	35,1	35,1
Egyéb audithoz kapcsolódó szolgáltatások	4,2	4,2
NKHT projekt validálása	0,5	0,6
Összesen	**39,8**	**39,9**

Az Igazgatóság véleménye szerint az Ernst & Young Kft. által a fenti jogcímeken nyújtott szolgáltatások egyike sem veszélyezteti a könyvvizsgálói függetlenséget.

Belső Audit

A TVK belső audit egysége közvetlenül a vezérigazgató alá tartozik. A belső auditort a vezérigazgazó nevezi ki. Főbb feladatai:
- Valós és lényeges gazdasági kockázati tényezők feltárása, elemzése.
- Kockázatok kezelésére kialakított kontrollmechanizmusok állapotának értékelése, a kockázat csökkentésére vonatkozó javaslat kidolgozása, azok monitoringja.
- Stratégiai célok elérését veszélyeztető kockázatok feltárása.
- Külső változások kezelésével kapcsolatos társasági mechanizmusok értékelése.
- A belső normák hatályosulásának vizsgálata.
- A kockázati térkép évenkénti aktualizálásához adatszolgáltatás nyújtása.

A belső audit az Igazgatóságnak negyedévente, az Audit Bizottságnak évente számol be tevékenységéről.

Kapcsolat a részvényesekkel, bennfentes kereskedelem

Az Igazgatóság tudatában van annak, hogy a testület felelős a TVK-csoport eredményeiért és teljesítményeiért, teljes működéséért, tisztában van a részvényesek elvárásaival, és mindent megtesz annak érdekében, hogy azoknak a társaság működtetése megfeleljen. Folyamatosan elemzi és értékeli a működési környezetet és a cégcsoport teljesítményét, hogy a részvényesek elvárásai maximálisan teljesüljenek.

A részvényesekkel történő kapcsolattartás hivatalos csatornái az éves jelentés, valamint a Budapesti Értéktőzsdén és a Londoni Értéktőzsdén keresztül közzétett negyedéves jelentések és egyéb bejelentések. A rendszeres és rendkívüli bejelentéseket a társaság megjelenteti a PSZÁF közzétételi, valamint saját honlapján is. Emellett a részvényesek tájékoztatást kapnak az üzletmenetről, az eredményekről és a stratégiáról az éves rendes közgyűlésen, valamint a rendkívüli közgyűléseken. A befektetők év közben is megkereshetik a TVK Nyrt-t kérdéseikkel, a közgyűléseken felvethetnek kérdéseket és javaslatokat tehetnek. A befektetők visszajelzéseiről az Igazgatóság rendszeresen tájékoztatást kap.

A TVK befektetői kapcsolattartója felelős a fenti tevékenységek összefogásáért és a részvényesekkel történő napi kapcsolattartásért (az elérhetőség a társaság honlapján megtalálható). További információ a TVK honlapján (www.tvk.hu) is elérhető, ahol egy külön fejezet foglalkozik a részvényeseket és a pénzügyi világ tagjait érintő kérdésekkel.

A TVK-csoport elkötelezett a nyilvános kereskedelemben forgó értékpapírok tisztességes kereskedelme mellett. Azon országok többségében, ahol a TVK-csoportnak érdekeltségei vannak, az értékpapírokkal való bennfentes kereskedelmet a büntetőjog szigorúan tiltja. Emiatt nemcsak a vonatkozó jogszabályok betartása elvárás munkatársaink felé, hanem az is, hogy a látszatát is kerüljék el az értékpapírokkal való bennfentes kereskedelemnek.

A TVK-csoport munkavállalóival szembeni elvárás, hogy

- ne vásároljanak és ne adjanak el TVK vagy egyéb vállalati részvényeket, ha bennfentes információ van birtokukban,
- ne adjanak ki bennfentes információt a TVK-csoporthoz nem tartozó személyeknek, kivéve, ha erre írásos felhatalmazásuk van,
- még a TVK-csoport munkavállalóinak körén belül is legyenek óvatosak a bennfentes információk megosztásával, információkat csak engedély birtokában és a munkavégzéshez szükséges mértékben adjanak át,
- megvédjék a bennfentes információkat azok véletlenszerű nyilvánosságra kerülésétől.

Részvényesi jogok gyakorlása, közgyűlési részvétel

A közgyűlésen minden részvényes a tulajdonában levő részvények szavazati súlya alapján gyakorolhatja szavazati jogát. Minden TVK-részvény egy egész egyszázad szavazatra jogosít. Attól függően, hogy a közgyűlésen résztvevő részvényesek hány részvényt regisztrálnak, alakul ki, hogy egy részvénynek ténylegesen mekkora szavazati ereje van.

A közgyűlési részvétel elsődleges feltétele a részvénykönyvi bejegyzés. A bejegyzésről a dematerializált részvények letétkezelését végző befektetési szolgáltató köteles a részvényes kérése alapján gondoskodni, a mindenkori közgyűlési meghívónkban közzétett feltételek szerint.

A közgyűlési részvétel feltételeit társaságunk közgyűlési hirdetményeiben teszi közzé, amely hirdetményt az Igazgatóság a társaság alapszabálya szerint a társaság honlapján teszi közzé. Az évi rendes közgyűléseket társaságunk a jelenlegi törvényi szabályozás alapján jellemzően április közepén tartja.

Az évi rendes közgyűlés az Igazgatóságnak a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott javaslatára dönt abban a kérdésben, hogy az adózott eredmény mely része legyen a vállalkozásba visszaforgatandó, és mely része osztalékként kifizetendő.

Az osztalékfizetés kezdő időpontját az Igazgatóság határozza meg úgy, hogy az erre vonatkozó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az Igazgatóság által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon lefolytatott tulajdonosi megfeleltetés alapján a részvénykönyvben szerepel. Az Igazgatóság által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet, azonban az osztalékfizetés vonatkozásában elkészített tulajdonosi megfeleltetés KELER szabályok szerinti fordulónapja az osztalékfizetésről döntő közgyűlést követő ötödik munkanapnál nem lehet korábbi.

Integrált kockázatkezelés

A TVK kockázatkezelési célja a vállalat működését a lehető legbiztonságosabbá tenni. A társaság kockázatkezelési politikájában kiemelten kezeli a tevékenységéből adódó jelentős kockázatokat.

A kockázatkezelési irányelvek kiterjednek a devizaárfolyamok és termékárak változásával járó pénzügyi kockázatok, valamint a vagyonkár, üzemszüneti, felelősségi, vevői, műszaki, biztonságtechnikai, jogi megfelelési és környezetvédelmi kockázatok kezelésére.

2006 óta a kockázatok kezelése MOL-csoport szinten, az Egységes Vállalati Kockázatkezelés (ERM - Enterprise Risk Management) rendszer alkalmazásával történik. Az ERM egy széles körben alkalmazott kockázatkezelési módszer, mely a vállalati értéknöveléséhez is jelentősen hozzájárul, mint döntéstámogató eszköz, ezzel is elősegítve a részvényesi érték védelmét. Az ERM központi gondolata, hogy a különböző kockázatokat (pénzügyi, működési, jogi megfelelési illetve stratégiai) egy közös módszertan szerint, konszolidált módon számszerűsíti és kezeli. Az ERM folyamata során, a kockázattudatos szervezeti kultúra fejlesztésével, azonosításra kerülnek a lehetséges kockázatok, és az egyes üzletágak, projektek, illetve a döntések kockázat-hozam összefüggései összehasonlíthatóvá válnak. A kockázatok mérése lehetővé teszi, hogy a kockázati tényezők kiváltó okait és a különböző típusú kockázatok természetét jobban megismerjük. Ennek eredményeként a felső vezetés is hatékonyabban tud azokra a kockázatokra fókuszálni, amelyek a vállalat eredményét szignifikáns mértékben befolyásolják, illetve meg tudja határozni, mely kockázati tényezők azok, amelyeket „vállal" és melyek esetében szükséges különböző kockázatcsökkentő módszerek alkalmazása.
Az ERM továbbá – egy jól definiált „kockázatvállalási hajlandósággal" összhangban – segít az optimális kockázat/hozam jellemzőkkel bíró üzleti portfólió felépítésében, a kockázat-felmérési eredmények tőkeallokációs döntésekben való figyelembevétele által.

Az ERM eredményei, valamint a biztosításmenedzsment tapasztalatai támpontot nyújtanak üzleti folytonossági tervek, krízismenedzsment és egyéb kockázatkezelő tevékenységek kialakítása számára is. A MOL Petrolkémiai Divíziójában 2009-ben elkészült az Üzletfolytonosság Menedzsment (BCM - Business Continuity Management) keretrendszere. Ez a rendszer nemcsak lerövidíti a probléma keletkezésétől az üzemszerű működés újraindulásáig tartó időt, hanem rámutat a fejlesztendő területekre is.

A társaság által használt legfontosabb alapanyagok, valamint a TVK által előállított olefin- és polimer termékek árai világpiaci árakhoz kötöttek. A TVK-nál gazdasági szempontból nettó 'hosszú' euró, valamint nettó 'rövid' dollár és forint cash flow kitettség keletkezik.

A TVK 2012-ben nem kötött derivatív ügyletet a deviza-árfolyamkockázat csökkentése érdekében, viszont a tömegáru árkockázat menedzselése miatt rövid lejáratú fedezeti ügyletek kerültek megkötésre. 2012. december 31-én a társaságnak nem állt fenn nyitott határidős deviza pozíciója.

A társaság hitele euróban lett meghatározva azért, hogy a működésből eredő deviza-árfolyamkockázatot ezzel is csökkentse.

A likviditási kockázatok mérséklése érdekében a vevőkövetelések jelentős részét a társaság hitelbiztosítással fedezi, valamint egy új szerződés aláírása előtt minden esetben gondosan megvizsgálja a leendő vevő kondícióit és felméri a fizetési folytonosság teljesülésének feltételeit.

A portfólió-hatással járó előnyök kiaknázása érdekében a TVK pénzügyi kockázatait (pl. árupiac, árfolyamok, kamatok) MOL-csoport szinten kezeli.

Melléklet:
FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

FT Nyilatkozat
a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a „Társaság") Igazgatósága a Társaság nevében a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbiak szerint nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.
A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

A 1.1.1 Az 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)

Megjegyzés: A TVK alapszabályának 17.6. pontja értelmében minden 1010,- Ft, azaz egyezertíz forint névértékű törzsrészvény egy egész egyszázad szavazatra jogosít.

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, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

A határozati javaslatokban a társaság kitért a döntések hatásainak magyarázatára. Bár a felügyelő bizottság megvizsgál minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, írásos véleményt csak az éves beszámolóhoz és az eredmény felhasználásához kapcsolódó előterjesztéshez ad.

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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 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 igazgatótanácsában / felügyelő bizottságában elegendő számú független tag van a pártatlanság biztosításához.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

Jelen FT jelentés kapcsán a Felügyelő Bizottság függetlenként nyilvántartott tagjai írásban nyilatkoztak független jogállásukról.

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

Igen Nem (magyarázat)

A társaság honlapján nem hozta nyilvánosságra a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat, a társaság a Gazdasági Társaságokról szóló törvény (Gt.) függetlenségre vonatkozó szabályait alkalmazza.

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

Igen Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság (audit bizottság) az ügyrendjében meghatározott feladatokat látja el. Az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyletek és azok feltételeinek elfogadása a MOL-csoportra vonatkozó Döntési Hatásköri Listában (DHL) meghatározott feltételek szerint történik.

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)

Az Igazgatóság ügyrendje szerint nem szükséges, hogy az Igazgatóság tagja a felügyelő bizottságot tájékoztassa, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést. Azonban a tagok a tisztségük létrejöttekor nyilatkoztak, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál töltenek be testületi tagsági vagy menedzsment tagsági pozíciót, ezt követően kötelesek értesíteni az Igazgatóságot, ha státuszukban változás történik. A társaság honlapján, illetve az éves jelentésben minden évben az aktuális életrajzot hozza nyilvánosságra a társaság, amely az egyes társaságoknál betöltött pozíciót is tartalmazza.

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)

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

Igen Nem (magyarázat)

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 javadalmazási irányelveket a közgyűlés fogadta el az Igazgatóság javaslatára: az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság javadalmazását a 2007. évi közgyűlés 20/2007-es sz. és 24/2007-es sz. határozatával hagyta jóvá, a vezető tisztségviselők hosszú távú ösztönzési rendszer irányelvei kapcsolatban a Közgyűlés korábban, 15/2010. (04.15). sz. közgyűlési határozatával döntött.

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen Nem (magyarázat)

A Felügyelő Bizottság megkapta előzetes véleményezésre a javadalmazási irányelveket, de írásos észrevételt nem tett.

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 értékelte saját munkáját.

Igen Nem (magyarázat)

A 2.7.2.1. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató hatáskörébe tartozik a II. szintű vezetők teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

Csoport szintű kockázatkezelési szabályzatok irányadóak, melyek csoport szinten határozzák meg a vállalati kockázatkezelés alapelveit, felelősségi mátrixát. Az Igazgatóság ülésein rendszeres tájékoztatást kap a társaság kockázatkezeléséről.

Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozódik 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 kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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, mely az audit bizottságnak / felügyelő bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen Nem (magyarázat)

A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak / felügyelő 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 / felügyelő bizottságnak megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Igen Nem (magyarázat)

A belső audit az Igazgatóságnak negyedévente, az Audit Bizottságnak évente számol be tevékenységéről.

A belső ellenőrzés szervezetileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen Nem (magyarázat)

A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.

Igen Nem (magyarázat)

A belső audit terv tájékoztatásként kerül az Igazgatóság és az audit bizottság elé. Lásd 2.8.7 pontnál leírtakat.

A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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 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 könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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

Igen Nem (magyarázat)

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 (magyarázat)

A társaságnál nem működik jelölőbizottság. Jogszabály nem teszi kötelezővé jelölő bizottság működtetését.

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 Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság, Jogszabály nem teszi kötelezővé javadalmazási bizottság működtetését.

A 3.2.1 Az audit bizottság / felügyelő 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 / felügyelő 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 / felügyelő 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)

A társaságnál nem működik jelölőbizottság. Nincs jogszabályi kötelezettség a működtetésére.

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

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

Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

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

Igen Nem (magyarázat)

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság.

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató hatáskörébe tartozik a II. szintű vezetők teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

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 társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató hatáskörébe tartozik a II. szintű vezetők teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

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

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik a vezérigazgató teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása. A vezérigazgató hatáskörébe tartozik a II. szintű vezetők teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

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

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvekre vonatkozóan.

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.4.4.1 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.4.4.2 A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.4.4.3 A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.

Igen Nem (magyarázat)

A társaságnál nem működik sem jelölő, sem javadalmazási bizottság.

A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

Igen Nem (magyarázat)

A vezérigazgató vonatkozásában a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait az Igazgatóság végezte el, míg a II. szintű vezetők vonatkozásában a vezérigazgató látta el a nevezett feladatokat. Mindez a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje alapján történt.

A 3.5.2.1 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

Igen Nem (magyarázat)

A vezérigazgató vonatkozásában a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait az Igazgatóság végezte el, míg a II. szintű vezetők vonatkozásában a vezérigazgató látta el a nevezett feladatokat. Mindez a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje alapján történt.

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 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági esemény-naptárát.

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.

Igen Nem (magyarázat)

A 4.1.10.1 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen Nem (magyarázat)

A társaság a jogszabályi követelményeket vette figyelembe.

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, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.

Igen Nem (magyarázat)

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 érdekeltségét 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 a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.

Igen 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.

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.

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.

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, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen 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.

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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.

Igen 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 eljárt.

Igen Nem

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

Igen Nem

Igazgatósági tagok esetében a válasz igen, a Felügyelő Bizottság ügyrendjében rögzítetteknek megfelelően a felügyelő bizottsági tagok részére az ülést megelőzően 3 nappal kerülnek kézbesítésre az előterjesztések. A társaság a testületek ügyrendjében meghatározottak alapján járt el.

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

Igen 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.

Igen Nem

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

Igen 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.

Igen Nem

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

Igen Nem

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 Nem

J 2.5.5 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.

Igen 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.

Igen Nem

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

Igen 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.

Igen Nem

Lásd 2.1.8 pont.

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

Igen Nem

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

Igen Nem

J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen Nem

J 2.9.1.1 A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen Nem

J 2.9.1.2 Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen Nem

J 2.9.1.3 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen Nem

J 2.9.1.4 A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen Nem

J 2.9.4 Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.

Igen Nem

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

Igen Nem

J 3.1.2 Az audit bizottság, elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Igen Nem

J 3.1.2.1 A jelölőbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Igen Nem

A társaságnál nem működik jelölőbizottság.

J 3.1.2.2 A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Igen Nem

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen 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.

Igen Nem

A társaságnál nem működik jelölőbizottság.

J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.

Igen Nem

A társaságnál nem működik jelölőbizottság.

J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

Igen Nem

A társaságnál nem működik jelölőbizottság.

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

Igen Nem

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

J 3.4.6 A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.

Igen Nem

A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

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

Igen Nem

Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.

Igen Nem

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

Igen Nem

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

Igen Nem

Kelt: 2013. március 21.

Mosonyi György
TVK Nyrt. Igazgatóságának
elnöke

Horváth Ferenc
TVK Nyrt. Igazgatóságának
elnök-helyettese

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 2. napirendi pontjához:

A könyvvizsgáló megválasztására, 2013. évi díjazásának megállapítására, valamint a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek meghatározására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A Társaság 2012. évi rendes közgyűlése a 9/2012. (04.17.) sz. határozatával 2012. üzleti évre az üzleti év lezárásáig, a 2013. évi rendes közgyűlésig, azaz legkésőbb 2013. április 30-ig a Társaság könyvvizsgálójává választotta az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t.

A Társaság Audit Bizottságának javaslattétele alapján az Igazgatóság 2013. üzleti év vonatkozásában ugyancsak az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t javasolja könyvvizsgálóvá választani.
Az Ernst & Young Kft-vel 2013. üzleti évre kötendő megbízási szerződés tervezetének legfontosabb elemei az alábbiak:

Tárgya: A TVK Nyrt. 2013. üzleti évének könyvvizsgálata, könyvvizsgálói tevékenységének ellátása, így különösen a 2013. évre vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, illetve annak mindenkor hatályos rendelkezései („Számviteli törvény") szerint készült éves beszámolójának könyvvizsgálata, illetve a TVK-csoport 2013. üzleti évre vonatkozó, Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) előírásai szerint összeállított konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálata.

Díjazás: 35.095.000,- forint plusz ÁFA.

Számlázás és díjfizetés: 12 havi egyenlő részletben, amiről számlát az auditor a tárgyhót követő hónap 5-ig nyújthat be, és amelyet a TVK Nyrt. a kézhezvételtől számított 30 napon belül egyenlít ki.

Személyesen eljáró könyvvizsgáló: A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős partner Havas István bejegyzett könyvvizsgáló (bejegyzési száma: MKVK-003395).

Hatálya: 2013. április 18-tól a 2013. üzleti évet lezáró rendes éves közgyűlés napjáig.

Határozati javaslat

Az Audit Bizottság javaslattétele alapján Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy a Társaság az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft-t (székhely: 1132 Budapest, Váci út 20., cégjegyzék szám: 01-09-267553) válassza meg könyvvizsgálónak a 2013. üzleti évre, a 2014. évi rendes közgyűlésig, azaz legkésőbb 2014. április 30-ig.

Az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. könyvvizsgálatért személyében is felelős kijelölt munkavállalója Havas István (anyja neve: Dr. Faragó Anna, címe: 1021 Budapest, Széher utca 10., könyvszakértői bejegyzési száma: MKVK-003395).

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.-vel a TVK Nyrt. 2013. évi könyvvizsgálatára vonatkozó megbízási szerződés fentiekben részletezett lényegesebb elemeinek az elfogadását.

Az Igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés a könyvvizsgáló díjazását a megbízás teljes időtartamára 35.095.000,- forint plusz ÁFA összegben állapítsa meg, valamint a közgyűlés hatalmazza fel az Igazgatóságot, hogy a könyvvizsgálati tevékenység ellátására megválasztott Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.-vel a megbízási szerződést kösse meg.

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 3. napirendi pontjához:

Közgyűlési határozati javaslat a vezető tisztségviselők részére – a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 30. § (5) bekezdése szerint – adható felmentvény tárgyában

Az Alapszabály 13.2. pontja előírja, hogy az évi rendes közgyűlés minden évben napirendjére tűzi az Igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékelését és határoz az Igazgatóság részére megadható felmentvény tárgyában. A Gt. 30. § (5) bekezdése szerinti felmentvény megadásával a Közgyűlés igazolja, hogy az Igazgatóság az értékelt időszakban munkáját a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte.

A fentiek alapján javasoljuk, hogy a Közgyűlés fogadja el az Igazgatóság 2012. üzleti évben végzett munkáját és adja meg részére a – a Gt. 30. § (5) bekezdése szerinti – felmentvényt.

Határozati javaslat:

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, az Alapszabály 13.2. pontja alapján fogadja el az Igazgatóság 2012. üzleti évben végzett munkáját és adja meg részére a - a Gt. 30. § (5) bekezdése szerinti – felmentvényt.

ELŐTERJESZTÉS
a 2013. évi rendes közgyűlés 4. napirendi pontjához.

Igazgatósági tagok visszahívására, választására és díjazásuk megállapítására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A közgyűlési dokumentumok megjelentetésének időpontjáig az adott napirend kapcsán nincs az Igazgatóságnak határozati javaslata.

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 5. napirendi pontjához.

Felügyelő bizottsági és Audit Bizottsági tagok visszahívására, választására és díjazásuk megállapítására vonatkozó közgyűlési határozati javaslatok

A közgyűlési dokumentumok megjelentetésének időpontjáig az adott napirend kapcsán nincs az Igazgatóságnak határozati javaslata.

ELŐTERJESZTÉS

a 2013. évi rendes közgyűlés 6. napirendi pontjához:

A 32/2005. (04. 28.) számú közgyűlési határozat hatályon kívül helyezése, valamint az Alapszabály ehhez kapcsolódó rendelkezésének (22.3. pont) módosítása

Az Alapszabály jelenleg hatályos 22.3. pontja szerint „A Vezérigazgató a társaság valamennyi alkalmazottjával szemben gyakorolja a munkáltatói jogokat. E jogkörét a Társaság Működési Szabályzatában vagy más belsőszabályzatban meghatározott módon a Társaság vezető állású és a közgyűlés által vezető állásúnak minősített munkavállalóira átruházhatja."

Az Alapszabály fenti rendelkezése a 2006. április 20-án megtartott közgyűlés 28. számú határozatán alapul. Míg a 28/2006 (04.20.) határozat az Alapszabály 22.3. pontját állapította meg, a 32/2005. (04.28.) számú közgyűlési határozat pedig rögzítette a közgyűlés által vezető állásúnak minősített munkavállalók körét az alábbiak szerint:

"Vezetőnek minősülnek a Társaság működése szempontjából meghatározó jelentőségű munkaköröket betöltő, a Társaság Működési szabályzatában megjelenő szervezeti egységeket irányító vezetők: igazgatók, igazgatóhelyettesek, gyárvezetők, projektvezetők, „szervezeti egység" vezetők."

A 2012. július 1 napján hatályba lépett „új" Munka Törvénykönyve (2012. évi I. tv; továbbiakban: Mt.) 208. § (2) bekezdése - a jogszabály szerint vezető állásúnak minősülő munkavállalók körén túl - a vezetőnek minősülő egyéb munkavállalók meghatározását a felek megállapodásán alapuló, munkaszerződés rendelkezéseire utalja.

A fentiek mellett az Mt. 20. §-a akként rendelkezik, hogy a munkajogviszonyt érintően a munkáltató képviseletében jognyilatkozat tételére a munkáltatói jogkör gyakorlója jogosult, továbbá, hogy a munkáltatói jogkör gyakorlás rendjét - a jogszabályok keretei között - a munkáltató határozza meg.

A leírtak alapján - a jogszabályi háttér változására tekintettel – lehetőség nyílik a munkáltatói jogkör gyakorlásának szélesebb körben történő delegálására.

A megváltozott jogszabály rendelkezései által megkívánt új struktúra kialakításához szükséges a 32/2005. (04.28.) számú közgyűlési határozat hatályon kívül helyezése, valamint az Alapszabály releváns, 22.3. pontjának módosítása.

Határozati javaslat:

Az Igazgatóság javasolja a Társaság Közgyűlése számára a 32/2005 (04.28) számú közgyűlési határozat hatályon kívül helyezését.

Határozati javaslat:

Az Igazgatóság javasolja a Társaság Közgyűlése számára az Alapszabály 22.3. pontjának módosítását, az alábbiak szerint (törölni javasolt szövegrész áthúzva):

*„**22.3.** A Vezérigazgató a Társaság valamennyi alkalmazottjával szemben gyakorolja a munkáltatói jogokat. E jogkörét a Társaság Működési Szabályzatában vagy más belső szabályzatában meghatározott módon a Társaság ~~vezető állású és a közgyűlés által vezető állásúvá minősített~~ munkavállalóira átruházhatja.*