



KÖZGYŰLÉSI DOKUMENTUMOK

ZWACK UNICUM NYRT: ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE

A KÖZGYŰLÉS IDŐPONTJA: 2015. június 25. 10.00
HELYSZÍNE: Larus Étterem és Rendezvényközpont 1124 Budapest, Csörsz u.
18/b.

A Zwack Unicum Nyrt. Igazgatósága 2015. június 25-én 10 órára hívta össze a Társaság Éves Rendes Közgyűlését, az alább felsorolt napirendi pontokkal. Jelen közgyűlési anyagban tisztelt részvényeseink rendelkezésére bocsátjuk a tulajdonosi döntések meghozatalához szükséges és jelenleg rendelkezésre álló információkat valamint a javasolt közgyűlési határozatokat.

1. Az Igazgatóság beszámolója a 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi gazdálkodásról, az éves beszámoló tervezetének ismertetése;
2. A könyvvizsgáló jelentése;
3. A Felügyelő Bizottság jelentése, amely magában foglalja az Audit Bizottság jelentését is;
4. A Felelős Társaságirányítási Jelentés jóváhagyása;
5. Határozat a 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi adózott eredmény felhasználásáról;
6. A 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi mérleget magában foglaló éves beszámoló jóváhagyása;
7. A 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi, a nemzetközi számviteli standardok (IFRS) szerinti beszámoló jóváhagyása;
8. A Felügyelő bizottsági és az igazgatósági tagok díjazásának megállapítása;
9. Igazgatósági, Felügyelő és Audit bizottsági tagok választása;
10. Könyvvizsgáló választása és díjazásának megállapítása;
11. Az alapszabály módosítása és kiegészítése;
12. A módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapszabály jóváhagyása;
13. Egyebek.

1. napirendi pont

Az Igazgatóság beszámolója a 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi gazdálkodásról, az éves beszámoló tervezetének ismertetése

BESZÁMOLÓ A 2014-2015-ÖS ÜZLETI ÉV GAZDASÁGI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Társaságunk számára a 2014/15-ös üzleti év rendkívül sikeres, eredményes volt. Az elért 1,7 milliárd Ft-os adózott eredmény az elmúlt öt év legjobb teljesítménye.

A jó üzleti eredmény több tényezőnek köszönhető. Ezek közül a legfontosabb, hogy az elmúlt üzleti évben hosszú idő után először növekedett a magyarországi adózott égetett szeszesital piac (3,7%-os volumen-növekedés; 5,4%-os értékben mért emelkedés). Társaságunk export árbevétele 10% feletti mértékben bővült és az elmúlt tíz év legmagasabb export eredményét értük el. A fenti tényezők valamint a Népegészségügyi Termékadó (NETA) 2015. januári bevezetése miatti elővásárlás együttesen járultak hozzá a nettó árbevétel 8,7%-os növekedéséhez, melynek következtében az üzemi eredmény 500 millió Ft-tal (közel 30%-kal) növekedett.

A Társaság pénzügyi helyzete stabil, az üzleti év során folyamatosan betétesi pozícióban volt még úgy is, hogy 2014. júliusban rekord mértékű (5.000 millió Ft) osztalékot fizetett ki.

Magyarország makrogazdasági mutatói tovább javultak 2014-ben. Dinamikusan növekedett a GDP, csökkent a munkanélküliség és gyakorlatilag nem volt infláció. Bővült a lakossági fogyasztás (1,7%-kal) - ez Társaságunk forgalmát a legközvetlenebbül befolyásoló tényező -, melynek pozitív hatása érezhető volt a mi piacunkon is. Ehhez hozzá járult az is, hogy 2014-ben – az előző évi 15%-os emelés után – nem változott a jövedéki adó mértéke.

Az elmúlt esztendő hosszú idő után az első olyan év volt, ahol a piaci tendenciák pozitívan alakultak és a jogszabályi környezet sem változott jelentősen, így a Társaság fő pénzügyi mutatói számottevően javultak.

A Zwack Unicum Nyrt. fő pénzügyi adatai (millió Ft-ban)

						Terv
		2011-2012	2012-2013	2013-2014	2014-2015	2015-2016
		üzleti év	üzleti év	üzleti év	üzleti év	üzleti év
Bruttó értékesítés	mill Ft	20 452	19 593	19 767	21 385	20 336
Nettó árbevétel	mill Ft	12 354	12 078	11 775	12 795	11 518
Bruttó fedezet	mill Ft	6 833	6 487	6 549	7 117	6 495
Adózás előtti eredmény	mill Ft	2 168	1 777	1 852	2 248	1 572
Adózott eredmény	mill Ft	1 696	1 444	1 492	1 714	1 213
Osztalék	mill Ft	1 800	1 550	5 000	2 400	
<hr/>						
Bruttó fedezeti hányad	%	55,3%	53,7%	55,6%	55,6%	56,4%
Adózott eredmény hányad	%	13,7%	12,0%	12,7%	13,4%	10,5%
<hr/>						
Egy részvényre jutó adózott eredmény	Ft	848	722	746	857	606
<hr/>						
Osztalék/adózott eredmény	%	106,1%	107,3%	335,1%	140,0%	
<hr/>						

Piaci helyzet

A magyarországi adózott égetett szeszesital piac öt éve tartó folyamatos visszaesés után az elmúlt esztendőben újra növekedett. A csökkenés (öt év alatt) összességében 35%-os volt volumenben. Ehhez képest a tavalyi évben a volumen-növekedés 3,7%-os volt.

A prémium szegmens növekedett a legdinamikusabban, itt 6,6%-os volt a volumen emelkedése. A minőségi termékek volumene lényegében stagnált (+0,3%). A Zwack számára fontos két fenti piac összességében 3,7%-kal bővült, csakúgy mint a kommersz termékek volumene. A kiskereskedelmi volumen összességében 2%-kal emelkedett, de ezen belül csak a prémium termékek nőttek (+11,8%), míg a másik két termékkör csökkent (minőségi: -1,6%; kommersz: -0,5%). Ezzel szemben a vendéglátásban 6,8%-os volt az átlagos növekedés, de itt az olcsóbb termékek teljesítetek jobban (kommersz: +12,7%; minőségi: +5,1%), míg a prémium termékek értékesítése mindössze 1,1%-kal javult.

A prémium piacon belül az átlagnál (+6,6%) jobban teljesítenek a nagy volumenű alkategóriák közül a vodkák (+13,1%) a keserűk és a whiskyk (egyenként +10,6%), azonban a likőrök (-0,3%), brandyk (-1%) és a rumok (-14,9%) értékesített mennyisége és piaci részesedése is csökkent. A prémium pálinkák mennyisége nőtt, de az átlagnál kisebb mértékben (+1,2%).

Marketing tevékenység

Cégünk eredményességének legfontosabb alappillérei az erős márkák. Ezért mindig kiemelt figyelmet szentelünk annak, hogy meghatározó termékeink kellő szintű marketing támogatást kapjanak. A marketing eszköztárunk részei a tradicionális eljárások, de minden évben keressük és alkalmazzuk az megoldásokat is.

Az Unicum – Magyarország vezető prémium égetett szeszesital márkája – változatos és sokrétű marketing támogatást kapott az elmúlt esztendőben. Az erős média kampány mellett mind a kiskereskedelemben (karácsonyi és foci VB-s egyedi csomagolások) mind a gasztronómiában (fesztiválok, eladáshelyi promóciók) jelentős számú eseménnyel találkozhattak fogyasztóink. Ezen túlmenően egyre jelentősebb szerepe van a Zwack Múzeum és Látogatóközpontnak marketing eszköztárunkban.

A Füttyülős márka kínálata 2014 áprilisában egy roppant innovatív ízzel, a Csokis Mogyoróval bővült. Az új íz bevezetése az eddigi legsikeresebb volt, még egyetlen új variáns sem ért el ekkora részesedést a márka összértékesítéséből.

A St. Hubertus esetében a két éve folytatott márka-és kommunikációs stratégia kétszámjegyű volumen-növekedést eredményezett. Társaságunk harmadik legfontosabb márkájánál a jövőben is ezt az irányt fogjuk tartani, de az intenzitást növelni kívánjuk.

A Diageo termékeknek kiemelt figyelmet szentel Társaságunk, hiszen a saját prémium márkáinkat kiegészítve így egyedülállóan széles portfoliót kínálunk partnereinknek és a fogyasztóknak. Ennek megfelelően növeltük három fő márka (Johnnie Walker, Baileys, Captain Morgan) marketing aktivitásait.

Pénzügyi beszámoló

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 8,3%-kal (862 millió Ft-tal) haladja meg az előző évit (11.283 millió Ft szemben a tavalyi 10.420 millió Ft-tal).

Az árbevétel – és így az eredmény – negyedéves megoszlása idén jelentősen eltért a megszokottól. A harmadik negyedéves értékesítés még a megszokottnál is erősebb (47% a jellemző 40% körüli helyett), ugyanakkor az utolsó negyedéves (január-március) sokkal gyengébb volt. Ez főként annak tudható be, hogy a népegészségügyi termékadó (NETA) az égetett szeszes italok széles körére kiterjedően bevezetésre került 2015. január 1-vel. Ezért több kereskedelmi partnerünk az érintett termékekből 3-5 havi készletet is vásárolt 2014 decemberében. Ennek hatása még a következő üzleti év első negyedévében is érezhető lesz.

A belföldi értékesítésen belül a saját termelésű termékek nettó árbevétele éves szinten 8,6%-kal növekedett a bázishoz képest. A belföldi prémium árbevétel 6,6%-kal, a minőségi termékek nettó árbevétele 21,5%-kal nőtt. A kommersz portfólió árbevétele 138 millió Ft-tal csökkent (-98,2%). A kommersz termékek termelését 2013 év végén, az értékesítést pedig 2014 júniusában fejezte be a Társaság.

A forgalmazott termékek nettó árbevétele 7,1%-kal emelkedett, melyen belül a Diageo portfólió árbevétele 9,4%-kal, míg az egyéb forgalmazott termékeké 2,6%-kal nőtt.

Az export árbevétel 1.513 millió Ft, amely 11,6%-kal haladja meg a tavalyi értéket (+158 millió Ft). Az árbevétel növekedés mintegy 40%-a egy egyszeri, Kínába történt eladásnak köszönhető. Emellett 25% körüli növekedést értünk el Romániában, Észak-Amerikában és a Duty Free értékesítésben.

Az anyagköltségek és anyagjellegű ráfordítások 8,7%-kal emelkedtek. Ez pontosan megegyezik a nettó árbevétel növekedésével, így a bruttó fedezeti hányad a tavalyival azonos szinten maradt (55,6%).

A személyi jellegű ráfordítások 212 millió Ft-tal (8,8%-kal) nőttek. A Társaság 2014. június 26-i közgyűlése 2500 Ft-os részvényenkénti osztalék kifizetéséről határozott (az előző évben 775 Ft volt az osztalék). Ezen rendkívül magas osztalék jelentős részére a cég kumulált eredménytartaléka nyújtott fedezetet. Az IFRS szerint a likvidációs elsőbbségi részvényekre fizetett osztalék személyi jellegű ráfordítás, így az osztalék növekedése 60 millió Ft-tal emelte a személyi jellegű ráfordítások összegét. Szintén júliusban a vállalat rendkívüli jutalmat fizetett dolgozóinak. A Társaság vezetése a meghatározó tulajdonosok egyöntetű támogatásával úgy határozott, hogy a munkatársak elkötelezett és eredményes munkáját egy rendkívüli jutalommal honorálja minden alkalmazottjának. Ez mintegy 70 millió Ft-tal növelte a személyi jellegű ráfordítások összegét. A fennmaradó 82 millió Ft-os növekedés az év eleji 3%-os bérfejlesztés és a kecskeméti csoportos létszámleépítéshez kapcsolódó egyszeri költségeknek tudható be.

Az értékcsökkenési leírás és az egyéb működési ráfordítások összege nem változott számottevően a bázis időszakhoz képest.

Az egyéb működési bevételek 130 millió Ft-tal (26,7%-kal) emelkedtek. A növekedés nagy része a magasabb marketing költségtérítésből származik, mivel a forgalmazott márkák tulajdonosai növelték marketing ráfordításaikat a bázishoz képest.

A kamatbevételek 101 millió Ft-tal (61,8%-kal) csökkentek. Az üzleti év első négy hónapjában a Társaság átlagos pénzállománya ugyan közel 10%-kal magasabb volt a tavalyi üzleti év hasonló időszakánál, azonban a betéti kamatok - az alapkamat csökkenésével párhuzamosan – jelentősen kisebbek lettek. A július végi osztalékfizetés 3,5 milliárd Ft-tal haladta meg az előző évi osztalékfizetést, így ekkortól a bázishoz képest jelentősen kisebb lekötendő pénzeszközei vannak a Társaságnak, melynek következtében a kamatbevételek csökkenése még nagyobb mértékű.

A kamatráfordítások alatt a pénzügyi lízingkötelezettségből származó látens kamatok jelennek meg. A pénzügyi lízinggel az üvegyárak által a Zwack palackok gyártásához biztosított szárszámok értékelése történik. A kamatráfordítások a bázishoz képest 10 millió Ft-tal csökkentek.

A Társaság Nemzetközi Pénzügyi Jelentési Szabványok (IFRS) szerinti adózott eredménye 1.714 millió Ft, mely 14,8%-kal magasabb a bázisnál (1.493 millió Ft).

A forgóeszközökön belül a készletek értéke 392 millió Ft-tal (20,6%-kal) csökkent a bázishoz képest. Egyrészt a decemberi előre-hozott vásárlások miatt kisebb a késztermék- és árukészletek szintje a bázishoz képest, másrészt a pálinka készleteket csökkentettük az üzleti év során, igazodva az aktuális keresleti szinthez.

A pénzeszközök 2.765 millió Ft-os csökkenése a - fent említett – bázist meghaladó osztalékfizetésnek köszönhető.

Az eredménytartalék csökkenése a tavalyi éves eredményt meghaladó osztalékfizetés következménye.

A céltartalékok 50 MFt-os növekedését az új árkörnyezetben versenyképtelen termékek kifuttatásának költségei indokolják.

Beruházásra 374 millió Ft-ot költött a Zwack Unicum Nyrt. az év során, melyek főként pótló jellegűek voltak és a tervezettnél megfelelően alakultak. A Társaság 35 millió Ft-os beruházással marketing anyagok tárolására alkalmas raktárt alakított ki Dunaharaszti gyárában a kommersz termékek gyártásának megszűnésével felszabaduló területen. A beruházással a raktározási díjak éves szinten 20 millió Ft-tal csökkennek.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **elfogadta** a Társaság Igazgatóságának a Társaság 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi gazdálkodásával kapcsolatos jelentését.

2. napirendi pont

A könyvvizsgáló jelentése

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Zwack Unicum Nyrt. részvényeseinek

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Zwack Unicum Nyrt. (a vizsgált Társaság) mellékelt 2015. március 31-i fordulónapra elkészített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. március 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 10 257 800 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 1 767 841 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, 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

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

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 kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

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

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Zwack Unicum Nyrt. 2015. március 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb kérdések

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a mellékelt éves beszámoló a soron következő közgyűlésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatásait. Véleményünket nem korlátozzuk ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a Zwack Unicum Nyrt. (a vizsgált Társaság) mellékelt 2015. március 31-i fordulónapra elkészített 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 Zwack Unicum Nyrt. 2015. március 31-i fordulónapra elkészített üzleti jelentése a Zwack Unicum Nyrt. 2015. március 31-i fordulónapra elkészített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2015. május 25.

Mészáros Balázs

Üzlettárs

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartásba vételi sz.: 005589

PricewaterhouseCoopers Kft.

1077 Budapest, Wesselényi u. 16.

Nyilvántartásba vételi sz.: 001464

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **elfogadta** a PricewaterhouseCoopers Kft., mint a Társaság könyvvizsgálójának a Társaság 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi gazdálkodására és a vonatkozó Éves Beszámolójára vonatkozó jelentését.

3. napirendi pont

A Felügyelő Bizottság jelentése

ZWACK UNICUM LIKÓRIPARI ÉS KERESKEDELMI NYRT.

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG ÉS AZ AUDIT BIZOTTSÁG JELENTÉSE A 2014. ÁPRILIS 1-TŐL 2015. MÁRCIUS 31-IG TARTÓ ÜZLETI ÉVRŐL

A Felügyelő Bizottság a 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évben három ülés tartásával ellenőrizte és felügyelte az Igazgatóság és az ügyvezetés tevékenységét. A Felügyelő Bizottság ülésein a Társaság ügyvezetése részletes írásbeli beszámolót adott a Felügyelő Bizottság részére. Az egyes ügyekkel kapcsolatban a Felügyelő Bizottság elnöke megfelelő tájékoztatást kapott, állásfoglalását kikérték és figyelembe vették. A Felügyelő Bizottság tagjai a működés egyes területeit folyamatosan figyelemmel kísérték. A Felügyelő Bizottságnak lehetősége volt arra, hogy az ellenőrzéshez szükséges információkhoz hozzájusson és felügyeleti tevékenységét megfelelően ellássa.

A Felügyelő Bizottság az Igazgatóság és az ügyvezetés tevékenysége ellen nem emelt kifogást.

A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság megvizsgálta a Társaság 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó, az Igazgatóság által elkészített, a PricewaterhouseCoopers Kft., mint bejegyzett könyvvizsgáló által auditált mérlegét és eredménykimutatását magában foglaló éves beszámolójának tervezetét, elemezte és azt egyhangúlag elfogadva jóváhagyásra javasolta a Közgyűlésnek.

A Felügyelő Bizottság egyetértett az Igazgatóság (1 767 841 000 Ft adózott eredményből valamint 674 159 000 Ft eredménytartalékból) 2 442 000 000 Ft-nak osztalékként történő megállapítására és részvényarányos felosztására vonatkozó javaslatával és azt ugyancsak jóváhagyásra terjesztette a Közgyűlés elé.

A Felügyelő Bizottság továbbá megvizsgálta a Társaság Igazgatósága által készített Felelős Társaságirányítás Jelentést, azzal egyetértett és azt szintén jóváhagyásra terjesztette a Közgyűlés elé.

Az Audit Bizottság a Társaság bejegyzett Könyvvizsgálójának tevékenységével kapcsolatban nem emelt kifogást és a Közgyűlésnek jóváhagyásra javasolja azt, hogy:

(i) a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (címe: H-1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78., Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásba vételi száma: 001464, Mészáros Balázs, Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásba vételi száma: 005589; a személyében felelős könyvvizsgáló helyettesítésére - tartós távolléte esetére - kijelölt helyettes könyvvizsgáló: Szabados Szilvia, Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásba vételi száma: 005314) a Társaság könyvvizsgálójaként újraválasztásra kerüljön a 2016. július 31-ig terjedő időtartamra; továbbá,

(ii) a 2015. április 1-től 2016. március 31-ig terjedő üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói teendők ellátásáért a Könyvvizsgáló díjazását 12 400 000 Ft + ÁFA összegben kerüljön megállapításra, amely díj magában foglalja a 2015. április 1-től 2016. március 31-ig terjedő üzleti évi éves beszámoló magyar számviteli törvény és a nemzetközi sztenderdek (IFRS) szerinti auditálását is.

Az Audit Bizottság a Könyvvizsgálóval kötendő szerződést előkészítette.

Az Audit Bizottság a Társaság a pénzügyi beszámolási rendszerének működését megfelelőnek értékelte és nem tett ezzel kapcsolatban javaslatot.

A Felügyelő Bizottság kifejezésre juttatta köszönetét az Igazgatóság és a Társaság ügyvezetése felé azzal kapcsolatban, hogy biztosították a Társaság eredményes működését.

A Felügyelő Bizottság ezúton is megköszöni a cég dolgozóinak munkáját.

Budapest, 2015. május 21.

Dr. Hubertine Underberg Ruder

a Felügyelő Bizottság Elnöke

Dr. Rudolf Kobatsch

Az Audit Bizottság Elnöke

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **elfogadta** a Társaság Felügyelő Bizottságának a Társaság 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi gazdálkodásával kapcsolatos jelentését, mely magába foglalja az Audit Bizottság jelentését is.

4. napirendi pont

A Felelős Társaságirányítási Jelentés jóváhagyása

A Felelős Társaságirányítási Jelentés az 1. számú mellékletben található.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **elfogadta** a Társaság Igazgatóságának, a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott - a Társaság 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évével kapcsolatos - Felelős Társaságirányítási Jelentését.

5. napirendi pont

Határozat a 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi adózott eredmény felhasználásáról

A Közgyűlés jóváhagyta a Társaság Igazgatósága által előterjesztett eredmény-felosztási javaslatot, amely alapján a Társaság az adózott eredményből 1 767 841 ezer Ft (azaz egymilliárd-hétszázhatvanhét millió-nyolcszáznegyvenegyezer Ft) továbbá az eredménytartalékból 674 159 ezer Ft (azaz hatszázhetvennégy milliós-ötvenkilencezer Ft), összességében 2 442 000 ezer Ft (azaz kettőmilliárd-négyszáznegyvenkettő millió- forint) osztalék kifizetését határozta el. A Közgyűlés meghagyta az Igazgatóságnak, hogy gondoskodjék az osztalék részvényarányos kifizetéséről a Társaság Részvénykönyvében 2015. július 16-án nyilvántartott részvényesek részére. Az osztalékfizetés 2015. július 23-án kezdődik.

6. napirendi pont

A 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi mérleget magában foglaló éves beszámoló jóváhagyása

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **jóváhagyta** a Zwack Unicum Nyrt. 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi gazdálkodására vonatkozó, a a magyar számviteli előírások alapján elkészített éves beszámolóját az alábbi fő adatokkal:

MÉRLEG: **ZWACK UNICUM NYRT.**

Eszközök: ezer Ft

Befektetett eszközök **3 473 468**

ebből: Immateriális javak 80 466

Tárgyi eszközök 3 343 164

Befektetett pénzügyi eszközök 49 838

Forgóeszközök **6 640 310**

ebből: Készletek 1 742 630

Követelések 1 656 062

Értékpapírok 0

Pénzeszközök 3 241 618

Aktív időbeli elhatárolások	144 022
<u>Eszközök összesen</u>	10 257 800
<u>Források:</u>	
Saját tőke	5 291 408
ebből: Jegyzett tőke	2 035 000
Tőketartalék	264 044
Eredménytartalék	2 992 364
Mérleg szerinti eredmény	0
Céltartalékok	257 004
Kötelezettségek	3 828 542
Passzív időbeli elhatárolások	880 846
<u>Források összesen</u>	10 257 800

EREDMÉNYKIMUTATÁS:

	<u>ezer Ft</u>
Értékesítés nettó árbevétele	24 061 504
Aktivált saját teljesítmény értéke	-188 976
Egyéb bevételek	194 424
Anyagjellegű ráfordítások	8 985 490
Személyi jellegű ráfordítások	2 659 472
Értékcsökkenési leírás	441 331
Egyéb ráfordítások	9 887 939
Üzemi tevékenység eredménye	2 092 720
Pénzügyi műveletek eredménye	83 979
Szokásos vállalkozási eredmény	2 176 699
Rendkívüli eredmény	-81 466
Adózás előtti eredmény	2 095 233
Adófizetési kötelezettség	327 392
Adózott eredmény	1 767 841
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	674 159

Fizetett osztalék	2 442 000
Mérleg szerinti eredmény	0

7. napirendi pont

A Zwack Unicum Nyrt 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi, a nemzetközi számviteli standardok (IFRS) szerinti beszámolójának jóváhagyása

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **jóváhagyta** a Zwack Unicum Nyrt. 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó üzleti évi gazdálkodására vonatkozó, a nemzetközi számviteli standardok (IFRS) alapján készített beszámolóját az alábbi fő adatokkal:

MÉRLEG: **ZWACK UNICUM NYRT.**

Eszközök: **millió Ft**

Befektetett eszközök **3 090**

ebből:

Tárgyi eszközök 2 731

Immateriális javak 84

Göngyölegek 22

Részesedés társult vállalkozásban 50

Dolgozói kölcsönök 26

Halasztott adóaktíva 177

Forgóeszközök **6 587**

ebből: Készletek 1 509

Vevők és egyéb követelések 1 836

Pénzeszközök 3 242

Eszközök összesen **9 677**

Források:

Saját tőke **6 916**

ebből: Jegyzett tőke 2 000

Tőketartalék	165
Eredménytartalék	4 751
Hosszú lejáratú kötelezettségek	383
ebből: egyéb kötelezettségek	383
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 378
ebből: szállítók és egyéb kötelezettségek	2 310
céltartalékok	68
<u>Források összesen</u>	9 677

EREDMÉNYKIMUTATÁS:

	<u>millió Ft</u>
Nettó árbevétel jövedéki adó után	12 795
Működési költségek és ráfordítások	11 176
ebből: Anyagköltség és anyagjellegű ráfordítások	5 678
Személyi jellegű ráfordítások	2 611
Értékcsökkenési leírás	533
Egyéb működési költségek és ráfordítások	2 354
Egyéb működési bevételek	617
Üzemi eredmény	2 236
Nettó pénzügyi eredmény	24
Részesedés társult vállalkozás nyereségéből	-12
Adózás előtti eredmény	2 248
Eredményt terhelő adók	534
Adózott eredmény	1 714

8. napirendi pont

A Felügyelő bizottsági és az igazgatósági tagok díjazásának megállapítása

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **jóváhagyta** az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazását a 2014. április 1-től 2015. március 31-ig tartó évre az alábbiak szerint:

Igazgatóság elnöke:	3,6 MFt
Igazgatóság elnökhelyettese:	3,0 MFt
Igazgatóság tagjai:	2,4 MFt
Felügyelő Bizottság elnöke:	3,6 MFt
Felügyelő Bizottság elnökhelyettes	3,0 MFt
Felügyelő Bizottság tagjai:	2,4 MFt

9. napirendi pont

Igazgatósági, Felügyelő-, és Audit bizottsági tagok választása

Határozati javaslatok:

A Közgyűlés tudomásul vette **Lars Jörgen Andersson** úr (anyja neve: Siv Gurli Anne-Marie Johansson; lakcím: Acaciagatan 1, 216 18 Malmö, Svédország) lemondását az Igazgatóságban betöltött tagságáról 2015. június 24-i hatállyal. A közgyűlés **Lars Jörgen Andersson** úr részére az igazgatósági tagságával kapcsolatban a felmentvényt megadta.

A Közgyűlés tudomásul vette **Ulrica Fearn** kisasszony (anyja neve: Mona Eivor Birgitta Johansson; lakcím: 31 Fulmer Drive, Gerrards Cross, SL9 7HG, GB) lemondását az Igazgatóságban betöltött tagságáról 2015. június 24-i hatállyal. A közgyűlés **Ulrica Fearn** kisasszony részére az igazgatósági tagságával kapcsolatban a felmentvényt megadta.

A Közgyűlés tudomásul vette **Stephen Morley** úr (anyja neve: Jill Eames; lakcím: Oakdene, Oaklane, Seven Oaks, Kent, England TN131UH) lemondását a Felügyelő Bizottságban betöltött tagságáról 2015. június 24-i hatállyal. A közgyűlés **Stephen Morley** úr részére a felügyelő bizottsági tagságával kapcsolatban a felmentvényt megadta.

A Közgyűlés az Igazgatóság tagjává választotta **Pavel Reyes Lyubushkin** urat (anyja neve: Yulia Liubushkina; lakcím: Kochnovsky pr, 4-1-251. 125319 Moszkva, Oroszország) a 2015. június 25-től 2018. július 31-ig terjedő időtartamra.

A Közgyűlés az Igazgatóság tagjává választotta **Kalina Plamenova Tsanova** kisasszonyt (anyja neve: Tzvetanka Petrova Panova; lakcím: 164 Simeonovsko shose blvd, 1137 Pancharevo, Bulgária) a 2015. június 25-től 2018. július 31-ig terjedő időtartamra.

A Közgyűlés a Felügyelő Bizottság tagjává választotta **Renato Juric urat** (anyja neve: Marija Visnja Colic; lakcím: Schonaustrasse 74, 4058 Basel, Svájc) a 2015. június 25-től 2018. július 31-ig terjedő időtartamra.

10. napirendi pont

Könyvvizsgáló választása és díjazásának megállapítása

Határozati javaslat:

A Közgyűlés a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.-t (címe: H-1077 Budapest, Wesselényi utca 16., Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásba vételi száma: 001464, természetes személy könyvvizsgáló: Mészáros Balázs, Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásba vételi száma: 005589; a személyében felelős könyvvizsgáló helyettesítésére - tartós távolléte esetére - kijelölt helyettes könyvvizsgáló: Szabados Szilvia, Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásba vételi száma: 005314) a Társaság könyvvizsgálójaként újraválasztotta a 2016. július 31-ig terjedő időtartamra. A közgyűlés felhatalmazást adott az Igazgatóság részére, hogy a szerződést a könyvvizsgálóval megkösse.

A Közgyűlés a 2015. április 1-től 2016. március 31-ig terjedő üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói teendők ellátásáért 12 400 000 forint + ÁFA összegben jóváhagyta a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (székhelye: H-1077 Budapest, Wesselényi utca 16., Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásba vételi száma: 001464,) könyvvizsgálói díjazását, amely magában foglalja a 2015. április 1-től 2016. március 31-ig terjedő üzleti évi éves beszámoló magyar számviteli törvény és a nemzetközi sztenderdek (IFRS) szerinti auditálását is.

11. napirendi pont

Az alapszabály módosítása és kiegészítése

Az Alapszabály (A) melléklete módosul, mivel változások történtek az Igazgatóságban és a Felügyelő Bizottságban.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés **jóváhagyta** a Társaság Alapszabályának módosítását a közgyűlési jegyzőkönyv mellékletét képező 1/A és 1/B. sz. Függelékben foglaltak szerint.

13. napirendi pont

A módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapszabály jóváhagyása

Határozati javaslat:

Az Igazgatóság előterjesztése alapján a Közgyűlés **jóváhagyta** a fenti közgyűlési határozatokban foglalt módosításokkal és kiegészítésekkel egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályt a Közgyűlési Jegyzőkönyv 2/A és 2/B. sz. Függelékei szerinti tartalommal (amely tartalmaz minden korábbi módosítást is).

JELENTÉS

A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLATRÓL

A BUDAPESTI ÉRTÉKTŐZSDE ZRT. ÁLTAL KÖZZÉTETT

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOK („AJÁNLÁSOK”) ALAPJÁN

A Zwack Unicum Nyrt. (a „Társaság”) Felügyelő Bizottsága a 2015. május 21-i határozatával megerősítette az Igazgatóság alábbi, a Társaság nevében tett jelentését.

A Társaság 2015. június 25. napján tartott éves rendes közgyűlése 5/2015.06.25. sz. határozatával jóváhagyta a jelen jelentést.

TÁJÉKOZTATÁS A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSSAL KAPCSOLATBAN

A Társaság igazgatósága

A Társaság igazgatósága jelenleg 7 tagból áll. Az igazgatóság elnöke Zwack Sándor úr, elnök-helyettese pedig Wolfgang Spiller úr. Az igazgatóság tagjainak felsorolása, bemutatása és a függetlenségi státusukkal kapcsolatos adatok a Társaság honlapján találhatóak (www.zwack.hu).

Az igazgatóság tagjait a Társaság közgyűlése a részvényesek jelölése alapján esetenként legfeljebb négy éves időtartamra választja. Az igazgatóság elnökét és elnökhelyettesét az igazgatóság tagjai választják meg maguk közül négy éves időtartamra. Ha az igazgatóság elnöke bármilyen okból akadályoztatva lenne feladatainak végrehajtásában, az elnöki funkcióban történő fellépés és eljárás felelőssége automatikusan az igazgatóság elnökhelyettesére száll át.

Az igazgatóság elnöke köteles az igazgatósági üléseket összehívni és a Társaság munkaszervezetének folyamatos tevékenységét szervezni és irányítani.

Az igazgatóság legalább negyedévente köteles igazgatósági ülést tartani. Az igazgatóság ülését az igazgatóság elnöke vagy akadályoztatása esetén az elnökhelyettes hívja össze. Az igazgatóság elnöke az igazgatóság ülését akkor is köteles összehívni, ha két tag együttesen az ok és cél megjelölésével kéri.

Az igazgatósági ülésen - a zárt ülés kivételével - tanácskozási joggal részt vehetnek a felügyelő bizottsági tagok és az igazgatóság által meghívottak is. Az Igazgatóság elrendelheti zártkörű ülés összehívását, illetőleg adott napirend zárt ülésén történő tárgyalását. Bármelyik igazgató kérésére zárt ülést kell tartani.

Az igazgatóság akkor határozatképes, ha az igazgatósági ülésen az igazgatósági tagok hat hetede (6/7) jelen van. Az igazgatóság határozatait és ajánlásait a jelenlévő igazgatók szavazatainak egyszerű többségével hozza, kivéve, ha az Igazgatóság ügyrendje másként rendelkezik. Az igazgatóság üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni, ami tartalmazza a megjelentek névsorát, a napirendi pontokkal kapcsolatos észrevételeket, a szavazás eredményét és a határozatokat.

A Társaság igazgatóságának hatáskörét és feladatait a vonatkozó jogszabályok, a Társaság Alapszabálya (lásd www.zwack.hu) és az igazgatóság - saját maga által elfogadott - ügyrendje szabályozza.

Az igazgatóság 98 %-os átlagos részvételi arány mellett 8 ülést tartott az előző, 2014-2015-ös üzleti évben.

Tekintettel arra, hogy a Társaság szavazatainak 76% + 1 szavazatával rendelkező két fő részvényes jogosult a Társaság igazgatóságának tagjait jelölni a közöttük létrejött részvényesi megállapodás szabályai szerint, a Társaság nem alakított ki külön értékelési rendszert.

Az Igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása, a Társaság Menedzsmentje

A Társaság igazgatósága az igazgatók vagy az alkalmazottak közül egy vezérigazgatót nevez ki belátása szerinti időtartammal és feltételekkel. Az Igazgatóság ezt a kinevezést visszavonhatja.

A vezérigazgató felelős a Társaság munkaszervezetének irányításáért, és gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság munkavállalói felett. A vezérigazgató a munkáltatói jogok gyakorlását az egyes vállalati egységek alkalmazottai tekintetében az adott egység vezetéséért felelős alkalmazottra átruházhatja, kivéve a vezető állású munkavállalók feletti munkáltatói jogokat.

A vezérigazgató jogosult a Társaság napi ügymenetéhez tartozó ügyekben dönteni. A vezérigazgató hatáskörét a Társaság igazgatósága által jóváhagyott ügyrendje határozza meg.

A Társaság menedzsmentje tagjainak felsorolása és bemutatása a Társaság honlapján található (www.zwack.hu).

A menedzsment munkájának értékelése, javadalmazás (Javadalmazási Nyilatkozat)

A menedzsment munkáját a Társaság igazgatósága folyamatosan értékeli, valamint évente egyszer értékelést is készít.

A vezérigazgató javadalmazásának megállapítása az Igazgatóság, míg az igazgatók (a menedzsment tagjai) juttatásainak megállapítása a vezérigazgató hatáskörébe tartoznak. Ezzel együtt az alábbi elvek általánosan érvényesek.

A javadalmazási rendszer elemei:

- Alapbér: Alapvetően a betöltött pozíció – munkakörelemzéssel megállapított – súlyának függvénye, amelyet a piaci viszonyok befolyásolhatnak.
- Bónusz: Az éves alapbér százalékában meghatározott és maximált értéke, amelynek kifizetése megadott célok eléréséhez fűződik. A célok között legnagyobb súllyal az eredményterv teljesítése szerepel, a többi az irányított területen elérendő 2-3 cél függvénye.
- Egy havi alapbérnek megfelelő, a Cafeteria rendszer kereteiben nyújtott juttatás.

Az alapbér az összes pénzbeli javadalmazáson belül legkevesebb 75%-ot tesz ki.

Egyéb juttatások: személygépkocsi teljes körű magánhasználattal, életbiztosítás, mobiltelefon teljes körű magánhasználattal, egészségügyi szolgáltatások.

Továbbá a 2007-es év során három, a Társaság működésének szempontjából meghatározó fontosságú menedzser (Frank Odzuck, vezérigazgató; Dörnyei Tibor, vezérigazgató-helyettes és Belovai Csaba, kereskedelmi igazgató) számára részvényalapú ösztönző rendszer került kialakításra a korábbi bónusz rendszer helyett, amelynek keretében az érintett menedzserek megszerezték a Társaság által kibocsátott 35.000,- darab, egyenként 1.000,- Ft névértékű, névre szóló, szavazati jogot nem biztosító, de osztalékra jogosító visszaváltható likvidációs elsőbbségi részvényt.

A Társaságnál kialakult gyakorlat szerint az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai fix összeg ellenében látják el tisztségüket, amelyek összegét a Társaság közgyűlése évről évre külön napirendi pontban hagy jóvá.

A Társaság felügyelő bizottsága

A Társaság felügyelő bizottsága jelenleg 6 tagból áll. A felügyelő bizottság elnöke Dr. Hubertine Underberg-Ruder asszony, elnök-helyettese pedig Dr. Rudolf Kobatsch úr. A felügyelő bizottság tagjainak felsorolása, bemutatása és a függetlenségi státusukkal kapcsolatos adatok a Társaság honlapján találhatóak (www.zwack.hu).

A Társaság legalább hat, legfeljebb tizenkét tagú felügyelő bizottságot létesít. A Társaság igazgatósága és üzemi tanácsa megállapodást kötöttek, amely alapján a munkavállalók lemondtak azon jogukról, hogy a Társaság felügyelő bizottságának működésében részt vegyenek. A Felügyelő Bizottság tagjait a Közgyűlés legfeljebb négy (4) évi időtartamra választja.

A felügyelő bizottság minden félévben legalább egyszer, legalább évente három alkalommal, de a közgyűlés kérésére bármikor ülést tart. A felügyelő bizottság ülését a felügyelő bizottság elnöke hívja össze és az üléseken ő elnököl. A felügyelő bizottság elnöke akkor is köteles összehívni a felügyelő bizottság ülését, ha azt bármely felügyelő bizottsági tag az ok és cél megjelölésével írásban kéri. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.

A Felügyelő Bizottság ülésein tanácskozási joggal részt vehet a könyvvizsgáló is.

A felügyelő bizottság akkor határozatképes, ha azon tagjainak kétharmada, de legalább három tag jelen van. A felügyelő bizottság döntéseit a jelenlevő tagok egyszerű többségével hozza. A felügyelő bizottság üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni, mely tartalmazza a megjelentek névsorát, a szavazások eredményeit és a határozatokat.

A felügyelő bizottság 94 %-os átlagos részvételi arány mellett 3 ülést tartott az előző, 2014-2015-ös üzleti évben.

Tekintettel arra, hogy a Társaság szavazatainak 76% + 1 szavazatával rendelkező két fő részvényes jogosult a Társaság felügyelő bizottságának tagjait jelölni a közöttük létrejött részvényesi megállapodás szabályai szerint, a Társaság nem alakított ki külön értékelési rendszert.

A Társaság felügyelő bizottságának hatáskörét és feladatait a vonatkozó jogszabályok, a Társaság Alapszabálya (lásd www.zwack.hu) és a felügyelő bizottság - a közgyűlés által jóváhagyott - ügyrendje szabályozza.

A Társaság Audit Bizottsága

A Társaság háromtagú Audit Bizottságot hozott létre, amelynek tagjait a közgyűlés a felügyelő bizottság független tagjai közül választotta.

Az audit bizottság elnöke Dr. Rudolf Kobatsch úr. Az audit bizottság tagjainak felsorolása és bemutatása a Társaság honlapján található (www.zwack.hu).

Az audit bizottság 100 %-os átlagos részvételi arány mellett 3 ülést tartott az előző, 2014-2015-ös üzleti évben.

A Társaság audit bizottságának hatáskörét és feladatait a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya (lásd www.zwack.hu) és az audit bizottság - a felügyelő bizottság által jóváhagyott - ügyrendje szabályozza.

Tekintettel a Társaság korábban bemutatott részvényesi struktúrájára és a tisztségviselők jelölésének kialakított rendjére valamint arra, hogy (i) az igazgatóság elkészítette a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó irányelveket; továbbá, hogy (ii) a Társaságnál kialakult gyakorlat szerint az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai fix összeg ellenében látják el tisztségüket, amelyek összegét a Társaság közgyűlése

évről évre külön napirendi pontban hagy jóvá; a Társaságnál nem működik sem jelölő-, sem javadalmazási bizottság. A jelölő- és javadalmazási bizottság feladatkörét az igazgatóság látja el.

A Társaság könyvvizsgálója

A Közgyűlés esetenként - az audit bizottság javaslata alapján - egy éves időtartamra a könyvvizsgálók nyilvántartásából és nemzetközileg elismert könyvvizsgáló cégnél alkalmazott vagy ilyen cég által ajánlott könyvvizsgálót választ.

A Társaság könyvvizsgálójának hatáskörét és feladatait a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya (lásd www.zwack.hu) szabályozza.

A Társaság könyvvizsgálója a könyvvizsgálathoz nem köthető egyéb szakmai szolgáltatásokat, funkciókat nem látott el.

A Társaság belső kontroll rendszere

A Társaság 2008/2009-es üzleti évtől kezdődően belső ellenőri megbízást adott ki. A Társaság mérete azonban nem indokolja, hogy szervezetenként elkülönült belső ellenőrzést működtessen, ezért a tevékenységet osztott munkakörben a vezérigazgatónak közvetlenül riportáló belső auditor látja el. A belső ellenőrzési tervet az audit bizottság jóváhagyja és a belső ellenőr az ellenőrzési tapasztalatokról az audit bizottságnak beszámol. Továbbá az audit bizottság áttekintette a Társaságnál végzett különböző hatósági ellenőrzések eredményeit, a menedzsmenttel együtt értékelte a Társaság kockázati térképét valamint tanulmányozta az Igazgatóság által független tanácsadó céggel készített tanulmányt a Társaság adókockázatait értékelendő.

A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának ismertetése

A Társaság iratai összhangban vannak a Polgári Törvénykönyv ("Ptk."), a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény ("Tpt.") rendelkezéseivel, a Budapesti Értéktőzsde, valamint a KELER Zrt. szabályzataival és a Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában a fenti jogszabályok és szabályzatok alapján jár el. Ennek megfelelően negyedévenként időközi vezetőségi beszámolót illetve gyorsjelentést, az üzleti év lezárását követően pedig éves jelentést tesz közzé, továbbá soronkívüli tájékoztatást ad, amennyiben a gazdálkodásában bekövetkezett vagy várhatóan bekövetkező változásokra vonatkozó információk jutnak tudomására, amelyek az általa kibocsátott értékpapírok értékét vagy hozamát közvetlenül vagy közvetve befolyásolhatják, illetve a piaci szereplők számára lényeges befektetési döntéseik meghozatalakor. Ezen túlmenően a Társaság Részvényesi Irodája folyamatosan kapcsolatot tart a befektetőkkel. A Társaság közleményeit honlapján (www.zwack.hu), a

Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a www.kozzetetelek.hu honlapon teszi közzé.

A Társaság a 8/2015. sz. utasításban – a hatályos Tőkepiaci törvény rendelkezéseinek megfelelően - szabályozta a bennfentes kereskedéssel kapcsolatos politikáját. Az utasítás szerint a Társaság - hatályos Tőkepiaci törvényben meghatározott személyek mellett – munkakörükénél fogva külön mérlegelés nélkül bennfentes személynek tekinti a számviteli és kontrolling osztály dolgozóit. A Társaság a törvény előírásainak megfelelő nyilvántartást vezet a bennfentes személyekről. Az utasításban meghatározott egyes személyek (így az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai, a velük közös háztartásban élő személyek, a közeli hozzátartozóik, és a minősített befolyással működő társaságok, valamint bizonyos esetekben egyes kapcsolat vállalkozások és ezek tisztségviselői) az utasítás és a tőkepiaci törvény értelmében kötelesek a Magyar Nemzeti Banknak, valamint a Társaságnak haladéktalanul bejelenteni, ha személyesen vagy megbízott útján kötöttek ügyletet törzsrészesvényekre, vagy olyan pénzügyi eszközre, amelynek értéke a törzsrészesvény értékétől vagy árfolyamától függ.

A részvényesi jogok gyakorlása módjának és a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Társaság dematerializált törzsrészesvényeinek tulajdonosait minden 1000 Ft (egyezer forint) névértékű részvény után egy-egy szavazat illeti meg. A részvényesek a közgyűlésen részvényesi jogukat személyesen vagy meghatalmazott útján és az igazgatóság által kiállított szavazólappal, vagy ezzel egyenértékű, szavazásra jogosító igazolással gyakorolhatják. A képviseletre jogosító meghatalmazást közokiratba, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni, és a szavazólap átvételére jogosító igazolást megelőzően át kell adni.

A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra; a jogosultság megállapítására - az értékpapírokra vonatkozó törvény és a központi értéktár (KELER Zrt.) által meghatározott eljárási rend szerinti - tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor.. A részvénytulajdonos részvénykönyvi bejegyzéséről az értékpapír-számlavezetők kötelesek gondoskodni. A tulajdonjog bejegyzését a részvényesek a befektetési szolgáltatójuknál kezdeményezhetik az általuk megszabott határidőig. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon budapesti idő szerint 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza.

A közgyűlés határozatképtelensége esetére összehívott közgyűlés a megjelent részvényesek által képviselt szavazatok számára tekintet nélkül határozatképes.

A részvényesi jog és a közgyűlés lebonyolítására vonatkozó részletes szabályokat a Társaság alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság honlapján (www.zwack.hu).

JELENTÉS

A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLATRÓL

A BUDAPESTI ÉRTÉKTŐZSDE ZRT. ÁLTAL KÖZZÉTETT

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOK („AJÁNLÁSOK”) ALAPJÁN

A Társaság 2015. június 25. napján tartott éves rendes közgyűlése 5/2015.06.25. sz. határozatával jóváhagyta a jelen jelentést.

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

Igen

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

Nem

A Társaság 35.000,- darab, egyenként 1.000,- Ft névértékű, névre szóló, szavazati jogot nem biztosító visszaváltható likvidációs elsőbbségi részvényt is kibocsátott. A Társaság törzsrészvényei vonatkozásában az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A 1.3.8

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A 2.3.1

Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem

A Társaság - tulajdonosi szerkezetére tekintettel - elegendőnek tartja a jogszabály szerinti függetlenségi kritériumoknak való megfelelést.

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

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.

Nem

Az ilyen ügyletek a Társaság általános üzleti gyakorlata szerint és az általános üzleti gyakorlat szerinti átláthatósági szabályok alapján kerültek lebonyolításra.

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

Nem

Nem volt ilyen ügylet.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

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

Igen

A 2.7.2. Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak díjazásáról a közgyűlés határoz, és azokat a Javadalmazási Nyilatkozat tartalmazza (lásd még A 2.7). A menedzsment juttatásait pedig összevontan tartalmazza az éves jelentés, továbbá információk találhatóak a menedzsment egyéb juttatásairól a Társaság honlapján

(www.zwack.hu).

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem

Az igazgatóság folyamatosan foglalkozik a kockázatkezelés témakörével, de részletes információk nyilvánosságra hozatala üzleti hátránnyal járna a Társaságra nézve.

Az igazgatóság az Éves Jelentésben a gazdasági tevékenységről szóló beszámolóban tájékoztatja a részvényeseket a Társaság működését befolyásoló jelentős kockázati tényezőkről.

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

Igen

A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Nem

Az audit bizottság áttekintette a vállalatnál végzett különböző hatósági ellenőrzések eredményeit, valamint a menedzsmenttel együtt értékelte a Társaság kockázati térképét. A Társaság egyrészt folytatta a korábbi évek gyakorlatát, mely szerint az Igazgatóság független tanácsadó cégekkel tanulmányokat készített a Társaság működési kockázatait értékelendő. Másrészt a vezérigazgató a 2008/2009-es üzleti évtől kezdődően belső ellenőri megbízást is kiadott. A Társaság mérete nem indokolja, hogy szervezetenként elkülönült belső ellenőrzést működtessen, ezért a tevékenységet osztott munkakörben a vezérigazgatónak is riportáló belső auditor látja el. A belső ellenőrzési tervet az audit bizottság jóváhagyja és a belső ellenőr az ellenőrzési tapasztalatokról az audit

bizottságnak beszámol..

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

Igen

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

Igen

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

Nem

Lásd fent, A 2.8.7 pont.

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

Igen

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

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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).

Nem

A Társaságnál nem működik jelölő bizottság. A jelölő bizottság feladatkörét az igazgatóság látja el.

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).

Nem

A Társaságnál nem működik javadalmazási bizottság. A javadalmazási bizottság feladatkörét az igazgatóság látja el.

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

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

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

Igen

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Nem

A jelölő- és javadalmazási bizottság feladatkörét az igazgatóság látja el.

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Nem

Lásd A 3.3.1 pont.

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

Nem

Lásd A 3.3.1 pont.

A jelölőbizottság értékelt a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Nem

Lásd A 3.3.1 pont.

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

Nem

Lásd A 3.3.1 pont.

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Nem

A jelölő- és javadalmazási bizottság feladatkörét az igazgatóság látja el (lásd a Jelentés Javadalmazási Nyilatkozat részében leírtakat).

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Nem

Lásd A 3.4.1. pont.

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

Nem

Lásd A 3.3.1és A 3.4.1. pontok.

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

Nem

Lásd A 3.3.1és A 3.4.1. pontok.

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

Nem

Lásd A 3.3.1 és A 3.4.1. pontok.

- 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

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

Igen

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

Igen

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

Igen

- A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

- A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

- A 4.1.6 A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.

Igen

- A 4.1.8 Az 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

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.

Nem

A fenti információkat a Társaság csak a honlapján hozta nyilvánosságra.

A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről.

Igen

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

Nem

A Társaság részvényesi struktúrája nem teszi ezt szükségessé. Lásd még A 3.4.1 pont.

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.

Nem

A fenti információkat a Társaság csak honlapján hozta nyilvánosságra. Lásd még a 2.7 és A 3.4 pontok.

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.

Nem

Lásd a 2.8.3 pont.

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

Igen

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

Igen

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

- 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.

Nem

Az ide vonatkozó adatok egy része (pl. Tranzakciók kapcsolt vállalkozásokkal) az Éves Jelentésben, másik része (igazgatósági tagok más társaságban betöltött testületi pozíciói) a Társaság honlapján található meg.

Javaslatoknak való megfelelés szintje

J 1.1.3	A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	Igen
J 1.2.1	A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	Igen
J 1.2.2	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	Igen
J 1.2.3	A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	Igen
J 1.2.4	A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	Igen
J 1.2.5	A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	Igen
J 1.2.6	A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	Igen
J 1.2.7	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	Igen
J 1.2.11	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	Igen
J 1.3.1	A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	Igen
J 1.3.2	Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	Igen
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.	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

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
J 1.3.6	A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.	Igen
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	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
J 1.4.1	A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	Igen
J 1.4.2	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	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
J 2.2.1	A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.	Igen
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.	Igen
J 2.3.3	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen
J 2.4.1	Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.	Igen

J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	Igen
J 2.4.3	A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	Igen
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	Igen
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.	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 fel.	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
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	Igen
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.	Nem
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	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
J 2.9.1	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem
J 2.9.1.1	A felügyelő bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen

J 2.9.1.2	Az audit bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem
J 2.9.1.3	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem
J 2.9.1.4	A javadalmazási bizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Nem
J 2.9.4	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	Igen
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen
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
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.	Nem
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.	Nem
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen
J 3.1.5	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.	Igen
J 3.2.2	Az audit bizottság / felügyelő bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	Igen
J 3.3.3	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.	Nem
J 3.3.4	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Nem

J 3.3.5	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.	Nem
J 3.4.5	A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.	Nem
J 3.4.6	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	Nem
J 4.1.4	A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.	Nem
	Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.	Nem
J 4.1.7	A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.	Igen
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen

Kelt: Budapest, 2015. június 25.

A Zwack Unicum Nyrt. Igazgatósága nevében

Zwack Sándor, elnök

Frank Odzuck, vezérigazgató