

**Libri-Shoptline Kereskedelmi
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

**Előterjesztések és határozati javaslatok
a 2014. április 29-én tartandó éves rendes közgyűlés számára**

Budapest, 2014. április 7.

A Libri-Shoptline Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (1066 Budapest, Nyugati tér 1.) Igazgatósága a korábbi 2006. évi IV. törvény (Gt.) 304.§ (1) bekezdése, az Alapszabály 11.2 pontja illetőleg a 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:272.§ (3) bekezdése alapján ezúton tájékoztatja a tisztelt részvényeseket a 2014. április 29. napján 10.00 órára összehívott éves rendes közgyűlés egyes napirendi pontjaihoz kapcsolódó előterjesztésekről és határozati javaslatokról.

A közgyűlés megtartásának helye: a Társaság székhelye, 1066 Budapest, Nyugati tér 1.

A közgyűlés napirendje:

1. Az Igazgatóság beszámolója a Társaság 2013. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról, vagyoni helyzetéről, ügyvezetéséről (szóbeli előterjesztés)
2. A Felügyelőbizottság jelentése a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról
3. Az Auditbizottság jelentése a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról
4. A könyvvizsgáló jelentése a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról
5. A 2013. évre vonatkozó
 - (i) magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti üzleti jelentés, éves beszámoló elfogadása, döntés az adózott eredmény felosztásáról;
 - (ii) Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) üzleti jelentés, éves beszámoló elfogadása
6. Határozat az Igazgatóság által előterjesztett felelős társaságirányítási jelentésről
7. A könyvvizsgáló 2013. évre vonatkozó díjazásának kiegészítése a 2013. évre vonatkozó nemzetközi számviteli szabályok (IFRS) szerinti beszámoló könyvvizsgálatához kapcsolódóan
8. A Társaság könyvvizsgálójának megválasztása, a könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy elfogadása, a könyvvizsgáló díjazásának megállapítása
9. A Társaság 2014. évi üzleti stratégiájának és a 2014. évi üzleti terv elfogadása (szóbeli előterjesztés)
10. Az Igazgatóság tagjai 2014. évi díjazásának megállapítása
11. A Felügyelőbizottság tagjai 2014. évi díjazásának megállapítása
12. Határozat a Társaság 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködéséről; a Társaság 2013. évi V. törvény rendelkezéseinek megfelelően módosított új alapszabályának elfogadása
13. Az Igazgatóság ügyrendjének módosítása (szóbeli előterjesztés)
14. A Felügyelőbizottság ügyrendjének módosítása (szóbeli előterjesztés)
15. Az Auditbizottság ügyrendjének módosítása (szóbeli előterjesztés)
16. Felhatalmazás saját részvény vásárlására

A közgyűlés a részvényesek közvetlen részvételével kerül megtartásra. A közgyűlésen a részvényesek és a Társaság tisztségviselői valamint a meghívottak vesznek részt.

A közgyűlésen a részvényes személyesen, vagy meghatalmazott képviselője útján vehet részt. Egy képviselő több részvényest is képviselhet. Ha a részvényes több értékpapírszámlán vezetett részvénnel rendelkezik, az egyes értékpapírszámlákon vezetett részvények tekintetében külön képviselőt hatalmazhat meg, de az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében a közgyűlésen eltérő szavazatot nem lehet leadni. Ha az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében a közgyűlésen eltérő szavazatot adnak le, e szavazatok mindegyike érvénytelen. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a részvénytársasághoz a regisztráció során benyújtani.

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénytörzskönyv tartalmazza. Ennek érdekében az igazgatóság a KELER Zrt.-től a közgyűlést megelőzően tulajdonosi megfeleltetést kér. Azon részvényesek esetében, akiknek tulajdonosi mivolta a tulajdonosi megfeleltetés alapján megállapításra került, a közgyűlési jogok gyakorlásához nincs szükség az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolásra. Azon részvényesek, akiknek a tulajdonosi mivolta nem a tulajdonosi megfeleltetés keretében került megállapításra, tulajdonosi igazolással kérhetik részvénytörzskönyvi bejegyzésüket. A részvénytörzskönyv lezárásának napja a közgyűlés napja előtti második munkanapon 18 óra, amely napra – a tulajdonosi megfeleltetés alapján – a részvénytörzskönyv vezetője a részvénytörzskönyvben szereplő, és a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénytörzskönyvbe bejegyzi. A részvénytörzskönyv vezetője úgy köteles eljárni, hogy minden törölt adat megállapítható legyen. A közgyűlésen tagsági jogainak gyakorlásából nem zárható ki az, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa.

A részvénytörzskönyv lezárása nem korlátozza a részvénytörzskönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénytörzskönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénytörzskönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen, és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni, és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság a részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc (8) nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az igazgatóságnak benyújtja. Az igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az – álláspontja szerint – a Társaság jelentős üzleti érdekét vagy üzleti titkát sértené.

Azon a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy (1) százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá az egyes napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

A közgyűlés esetleges határozatképtelensége esetére az Igazgatóság az emiatt megtartandó második közgyűlést változatlan helyre és napirenddel **2014. április 29. napjának 11.00 órájára** hívja össze. A megismételt második közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A napirendi pontokhoz kapcsolódó határozati javaslatok és előterjesztések **2014. április 8-tól** megtekinthetők a Társaság honlapján (www.corporate.shoptline.hu) és a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

Budapest, 2014. március 28.

Libri-Shoptline Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

1. napirendi pont

**Az Igazgatóság beszámolója a Társaság 2013. évi tevékenységéről,
gazdálkodásáról, vagyoni helyzetéről, ügyvezetéséről**

Libri-Shoptline Nyrt.
(korábbi nevén Shoptline-webáruház Nyrt.)

Igazgatóságának Magyar Számviteli Szabályok szerinti üzleti jelentése
a Társaság 2013.évi tevékenységéről

Budapest, 2014. április 7.

Összefoglaló

A lassan javuló piaci és gazdasági környezetben a Libri-Shoptline Nyrt. (korábban Shoptline-webáruház Nyrt. a továbbiakban: Libri-Shoptline, vagy Társaság) 4.205,2 millió forintos nettó árbevételt ért el 2013-ban, amely 2,5%-kal magasabb az előző üzleti év árbevételénél.

A Társaság a 2013. üzleti évet 30,5 millió forintos mérleg szerinti veszteséggel zárta, míg az EBITDA értéke 73 millió forintot tett ki, amely az előző évi adatokhoz képest 96,2 millió forintos csökkenést mutat.

Piaci, gazdasági környezet alakulása

A Magyar Könyvkiadók és Könyvterjesztők Egyesülése (továbbiakban: MKKE, vagy Egyesülés) 2013. év végén jelentette be, hogy véget ért a magyar könyvpiac 2008 óta tartó zsugorodása. A szakma szereplői 2013-ban növekvő forgalomról számoltak be, mely forgalom öt év óta először nem csökkent.

A GfK felmérése szerint a növekedés dinamikáját mutatja az is, hogy évről évre nő az online valaha vásárlók aránya: a 18-49 éves korosztályban 2012-ben mért 74%-ról 2013-ban 76%-ra. Az interneten havonta vásárlók aránya 25%-ról 28%-ra emelkedett; a havonta online vásárlók és elektronikusan is fizetők aránya pedig 17%-ról 20%-ra nőtt 2013-ban a megelőző évhez viszonyítva.

A Libri-Shoptline Nyrt. üzleti tevékenységének jellemzői

2013. december 10-én a Gazdasági Versenyhivatal jóváhagyásával Magyarország két meghatározó, vezető könyvkereskedelmi cégének összevonása valósult meg. A mérlegzárást követően tartott rendkívüli közgyűlésen a Társaság döntött a névváltozásról is, a cég elnevezése Libri-Shoptline Nyrt-re módosult. A GVH engedélyével a tulajdonosi kör is változott. A részvények 67,70%-át a korábbi Libri tulajdonos SQ Invest Kft. szerezte meg, a Shoptline eddigi többségi tulajdonosa, a Közép Európai Média és Kiadó Zrt. (CEMP) pedig a részvények 27,31%-át tartotta meg. Ezzel párhuzamosan a legnagyobb hazai könyves webáruházat, a Bookline-t üzemeltető Shoptline felvásárolta a Libri boltláncot és az azonos nevű internetes áruházat működtető társaság üzletrészeinek 100%-át. A Libri-Shoptline Nyrt. továbbra is a tőzsdén marad, a két nagy tulajdonos részvénytől mellett fennmaradó részvényeket továbbra is kisbefektetők birtokolják.

2013-ban a Libri-Shoptline forgalma a piaci trenddel összhangban, kis mértékben ugyan, de növekedett. A növekedés mögött az intenzív marketingkommunikáció, illetve az átvételi pontok számának növekedése áll. Vásárlóink 2013 augusztusától rendeléseiket az országos lefedettséggel bíró Posta Pontok mellett már a Libri Könyvesboltokban is átvehetik. A Magyar Postával kötött együttműködés keretében a vásárlóknak továbbra is lehetősége nyílik a postahivatalokban és a MOL benzinkutakon átvenni rendeléseiket.

A Bookline könyv divíziójának forgalma a trendnek megfelelően kismértékben, közel 3%-kal növekedett. Az egyes üzletágakra lebontva ez az új könyveknél és az idegen nyelvű könyveknél

minimális csökkenést, az antikvár könyveknél minimális növekedést, míg a saját kiadású könyveknél és az e-könyveknél jelentős növekedést jelentett.

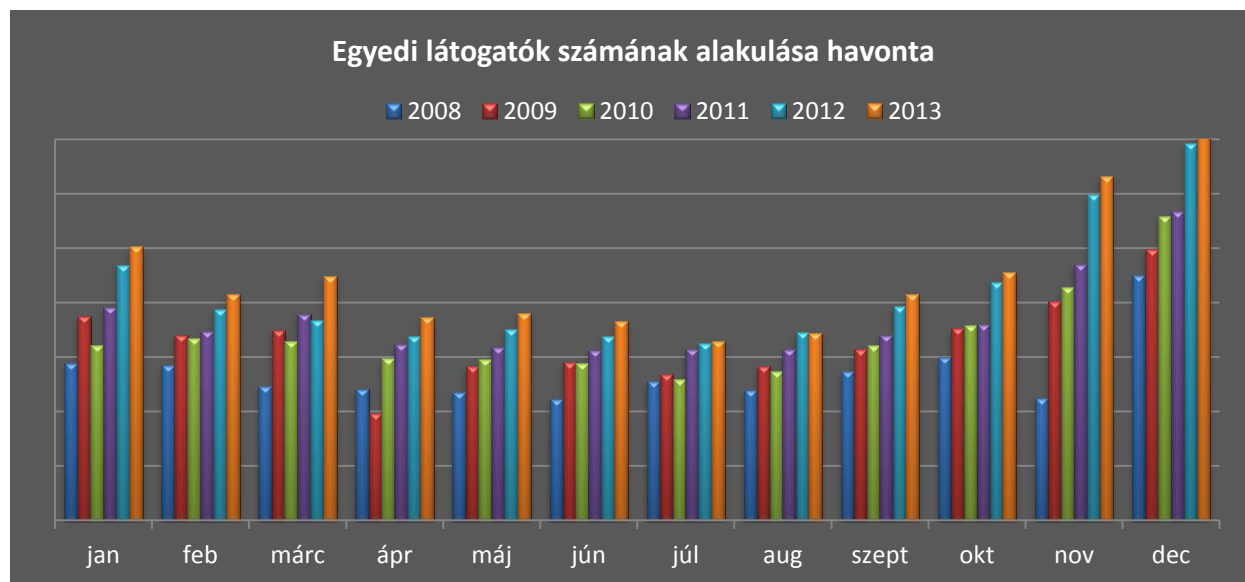
Az év sikerkönyve Társaságunknál Dan Brown Inferno című kötete volt, amelyből 10 ezer db feletti mennyiséget tudtunk értékesíteni. Ezt Frei Tamás új könyve – 2015 A Káosz éve és a magyar elit háborúja – követte a második helyen, 8 ezer db feletti eladási számmal. A 3-4. helyen Nyáry Krisztián könyvei végeztek, a két kötetből összesítve közel 9 ezer db fogyott.

Társaságunk 2013-ban is aktív marketing tevékenységet folytatott a forgalom növelése és a márkanév általános ismertségének erősítése érdekében.

Társaságunk üzletpolitikájában továbbra is fontos szerepet töltenek be a nem könyves üzletágak. A **zene** üzletág a piaci csökkenés ellenére hozta a bázis adatokat. A **film** üzletág sajnos a bázishoz képest csökkenést mutatott. A **drogéria** üzletág az előző évi számokhoz képest 50%-os növekedést produkált. A **műszaki** üzletág szintén fejlődést mutatott, mintegy 55%-kal meghaladva az előző évben elért forgalmat. Folyamatos szortiment bővítés jellemzi az **otthon** üzletágat, míg a **játék** üzletág mintegy 30%-os növekedést ért el a bázis adatokhoz képest. Folyamatos előkészítő munka, és intenzív üzleti tárgyalások eredményeképpen elindult a **sport** üzletágunk, ahol kitűzött cél a további partnerek megkeresése, illetve a folyamatos szortiment bővítés.

Felhasználók száma, látogatottság

A Társaság online oldalainak látogatottsága továbbra is dinamikusan növekedett a regisztrált felhasználók számával arányosan.



Bevételek és fedezet alakulása

A Libri-Shoptline Nyrt. belföldi értékesítési tevékenysége révén 3.829 millió forint nettó árbevételt realizált, az exportértékesítésből szerzett nettó árbevétele 376,1 millió forint volt, így összes nettó

árbevétele 4.205,2 millió forintot tett ki. Ez az előző év azonos időszakához képest 2,5%-os növekedést jelent, ezen belül a belföldi bevétel 1,7%-kal, míg az export értékesítés volumene 11,6%-kal emelkedett.

Az értékesítésből származó bevételek között 93,7 millió forint realizálódott a vásárlók által fizetett szállítási díjakból, a hirdetési bevétel pedig 55,9 millió forint volt.

Az eladott áruk beszerzési értéke 2.803,7 millió forint volt, ami 58,7 millió forinttal, 2,1%-kal magasabb az elmúlt év azonos időszakához képest. Az értékesítéshez közvetlenül kapcsolódó költségek közül a szállítási költségek 175,7 millió forintot, míg a csomagolási költségek 35,3 millió forintot tettek ki.

A csomagolási és szállítási költségek figyelembevételével számított fedezet – nettó árbevétel (amely tartalmazza a vásárlók által fizetett szállítási költség hozzájárulást) csökkentve az eladott áruk beszerzési értékével, valamint a csomagolási és szállítási költséggel – 2013-ban 1.190,5 millió forint volt, amely 27 millió forinttal magasabb a 2012-es adatnál.

A nettó árbevételre vetítve a Libri-Shoptline Nyrt. az időszak során csaknem 28,3%-os fedezetet tudott elérni, amely alig marad el a 2012-es év adatától.

Működési költségek alakulása

A Libri-Shoptline Nyrt. anyagjellegű ráfordításai 3.688 millió forintot tettek ki, és jelentős mértékben, 131,7 millió forinttal, 3,7%-kal emelkedtek a 2012. évi értékhez képest. A növekedés mögött az ELÁBÉ értékének – forgalombővüléssel arányos – emelkedése, az új anyagköltségként megjelent saját kiadású könyvek nyomdai munkálataival kapcsolatos költségek, a marketing szolgáltatások és a hozzájuk kapcsolódó anyagköltségek jelentős növekedése, valamint az egyéb szolgáltatások, ezen belül a hatósági díjak emelkedése állt.

Az eladott áruk beszerzési értéke, illetve a csomagolási költségek és szállítási költségek nélkül számított anyagjellegű ráfordítások értéke 673,4 millió forint volt, mely 54,7 millió forintos növekedést jelent a 2012-es év ráfordításához képest.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 728,4 millió forintot képviselt, mely 47 millió forinttal, 6,8%-kal emelkedett. A viszonylag nagyarányú növekedést a személyes átvételi pontok struktúrájának megváltozásához köthető bevezetési költségek, illetve a marketing költség és – a Libri-Shoptline összefonódáshoz kapcsolódó – egyéb tanácsadói díjak emelkedése okozta.

A személyi jellegű ráfordítások 400,2 millió forintot tettek ki, amely az előző évhez képest nagyobb mértékű, 3,9%-os bővülést mutatva 14,9 millió forinttal magasabb a 2012. évi értéknél.

Az egyéb ráfordítások összege 107,8 millió forint volt, ezen belül 32,9 millió forint terhet jelentett a 2013-ra elszámolt iparűzési adó. Nagyobb növekedést mutat a tárgyévben elszámolt értékvesztés összege, mely egy év alatt 23,3%-kal növekedett.

2013-ban a Társaság 154,9 millió forint értékcsökkenést számolt el, ami 3,1 millió forinttal, 2%-kal magasabb az egy évvel korábbi értéknél.

Egyéb eredménytétel alakulása

A Libri-Shoptline Nyrt. pénzügyi műveletekből származó bevétele 68 millió forintot tett ki, ezen belül a kapott kamatok nagysága 10,5 millió forint volt, míg a pénzügyi műveletek egyéb bevételeinek 57,5 millió forintos összege árfolyameredmény, amely a kapcsolt vállalkozásnak nyújtott, korábban devizában nyilvántartott kölcsön forintosításából keletkezett. A Társaság pénzügyi műveletekből adódó ráfordítása 11,5 millió forint volt. A ráfordításokból a (banki hitelek, lízingek után) fizetett kamatok nagysága 7,6 millió forintot tett ki, míg az árfolyam különbözet összege 3,8 millió forint volt.

A Társaság adózás előtti eredménye -27,5 millió forint lett. Az időszakra vonatkozóan a Libri-Shoptline Nyrt. 3 millió forint adófizetési kötelezettséget mutatott ki, így az adózott eredménye 30,6 millió forint veszteség volt a 2013. évben.

Készletek alakulása

A Libri-Shoptline Nyrt. tevékenységéből adódóan jelentős raktárállománnyal működik, melyen belül rendelkezik saját tulajdonú, úgynevezett fix raktárkészlettel, és a kiadók által kihelyezett bizományos raktárkészlettel is. A saját készleteit a Társaság igyekszik optimális szinten tartani. 2013. december 31-én a készletek értéke 214,8 millió forintot tett ki, amely az előző év végi készletértéknél 6,8%-kal alacsonyabb.

Egyéb mérleg tételek alakulása

A Libri-Shoptline Nyrt. 2013. év végi mérlegfőösszege 2.444,9 millió forint volt, amely 3,6% csökkenést mutat a 2012. év végi adathoz viszonyítva.

A **befektetett eszközökön** belül az immateriális javak értéke 110 millió forint volt, ami 96 millió forinttal (46,6%-kal) alacsonyabb a 2012. december 31-i értéknél, míg a tárgyi eszközök értéke 25,9 millió forinttal, 29,5%-kal csökkent egy év alatt.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 1.160,6 millió forinttal emelkedett az előző évhez képest, mely növekedés mögött a Gazdasági Versenyhivatal december 10-i döntése alapján végbement tranzakció állt, melynek alapján a Társaság 100% tulajdonrészt szerzett a Libri Könyvkereskedelmi Kft-ben.

A **forgóeszközökön** belül a vevőkövetelések volumene közel 193,6 millió forint volt, ami számottevő, 13,5%-os csökkenést mutat a 2012. december 31-i állományához képest. A kapcsolt vállalkozással szembeni követelések értéke jelentősen, 68,2%-kal, 675,8 millió forinttal csökkent az egy évvel korábbi adathoz képest. A változás mögött egy összetett tranzakció áll, mivel az év első negyedévében a devizában nyilvántartott kölcsön forintosítására került sor, majd a GVH engedélyével párhuzamosan a kapcsolt felek kölcsönösen elszámoltak egymással. A mérlegben most

nyilvántartott kapcsolt vállalkozással szembeni követelés többek között a decemberben kapcsolt vállalkozássá vált Libri Kft-vel szembeni követelést mutatja.

A Társaság pénzeszközeinek záró értéke 280 millió forint volt, amely a 2012-es adathoz képest jelentős, 46,7%-os csökkenést mutat. A visszaesés mögött az utolsó negyedévi, Libri boltokban történő csomagátadásból beszédett, de a Társaság részére adott évben át nem utalt utánvét összegek állnak.

A forrásokon belül a **kötelezettségek** értéke 647,2 millió forint volt, ami 98,8 millió forinttal, 13,2%-kal alacsonyabb az egy évvel ezelőtti adatnál. A változás mértéke a szállítói állomány több mint 21,2%-kal való mérséklődését mutatja a 2012. december 31-i állományhoz képest. A volumen nem jelent lejárt kötelezettséget.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 103,6 millió forint volt, amely 1,1%-os növekedést mutat az előző évi állapothoz képest.

A Libri-Shoptline Nyrt. saját tőkéje 2013. december 31-én 1.340,6 millió forint volt, amely 2,2%-kal, 30,6 millió forinttal alacsonyabb, mint 2012. év végén.

Környezetvédelem, társadalmi felelősségvállalás

A Libri-Shoptline a működése során keletkező hulladék anyagok egy részét újrahasznosítja, a fennmaradó csomagoló anyagot pedig szelektíven gyűjti. A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot.

Személyi változások, létszám

A Libri-Shoptline Nyrt. 2013. április 25-én tartott éves közgyűlése ismételten az INTERAUDITOR NEUNER, HENZL, HONTI Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.; Cg.01-09-063211; kamarai tagsági száma: 000171, könyvvizsgálói engedély száma: KE-0038/95/I) könyvvizsgálót választotta a Társaság könyvvizsgálójává a 2013. pénzügyi évre vonatkozólag. A könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy Juhász Katalin (lakcíme: 1114 Budapest, Fadrusz u. 29. III. em. 1.; anyja neve: Zavodi Mária; szül: Budakeszi, 1947.08.29.; könyvvizsgálói engedély száma: 003503; pénzügyi intézményi minősítés száma: E-003503/94).

Mérlegzárást követő események

A Libri-Shoptline 2014. január 21-én rendkívüli tájékoztatás adott ki, melyben bejelentette, hogy a Fővárosi Cégbíróság bejegyezte a Társaság tulajdonszerzését a Libri Könyvkereskedelmi Kft-ben. A Libri Kft. üzletrészeinek megvásárlásáról szóló, 2013 májusában már bejelentett megállapodás a Gazdasági Versenyhivatal 2013. decemberi döntésének következtében lépett hatályba. A tranzakció a Libri Kft. és a Társaság üzleti tevékenységeinek összehangolását célzó összetett tranzakció része.

A Társaság 2014. február 7-én megtartott rendkívüli közgyűlésén a részvényesek megválasztották a Társaság új igazgatóságának és felügyelőbizottságának tagjait. Dr. Spéder Zoltánt az igazgatóság elnökének, Balogh Ákost, Balogh Gabriellát, dr. Élő Gábort és Verseghi-Nagy Balázst az igazgatóság

tagjává választották. A Társaság működését háromtagú felügyelőbizottság felügyeli, amelynek tagjai Lendvai Beáta és Keserű Csaba, a bizottság elnöke Lantos Csaba lett. A Libri-Shoptline Nyrt. vezérigazgatói teendőit a jövőben is Starcz Ákos látja el.

Nyilatkozat

A Libri-Shoptline Nyrt. Igazgatósága e jelentését a magyar számviteli előírások szerint, legjobb tudása szerint készítette el.

Az üzleti jelentés valós és megbízható képet ad a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről és 2013. évi eredményéről, illetve nem hallgat el olyan tényt vagy információt, amely a Társaság helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír.

Budapest, 2014. április 7.

Dr. Spéder Zoltán
az Igazgatóság elnöke

Starcz Ákos
vezérigazgató

A Libri-Shoptline Nyrt. mérlegének főbb sorain, MSZSZ szerint

adatok ezer Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Előző év 2012.12.31	Tárgyév 2013.12.31	Változás	Változás Y/Y
	ESZKÖZÖK				
01,	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2+10+18. sor)	303 782	1 342 513	1 038 731	341,9%
02,	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9. sorok)	206 000	109 992	-96 008	-46,6%
05,	Vagyoni értékű jogok	7 488	5 368	-2 120	-28,3%
06,	Szellemi termékek	198 512	104 624	-93 888	-47,3%
10,	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	87 782	61 915	-25 867	-29,5%
11,	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	43 168	35 079	-8 089	-18,7%
12,	Műszaki berendezések, gépek, járművek	18 621	11 367	-7 254	-39,0%
13,	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	25 993	15 469	-10 524	-40,5%
18,	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25. sorok)	10 000	1 170 606	1 160 606	
19,	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	10 000	1 150 358	1 140 358	
21,	Egyéb tartós részesedés	0	20 248	20 248	
26,	B. FORGÓESZKÖZÖK (27+34+40+45. sor)	2 080 874	1 067 772	-1 013 102	-48,7%
27,	I. KÉSZLETEK (28-33. sorok)	230 496	214 799	-15 697	-6,8%
31,	Késztermékek	14 166	25 126	10 960	77,4%
32,	Áruk	216 330	189 673	-26 657	-12,3%
34,	II. KÖVETELÉSEK (35-39. sorok)	1 304 728	572 975	-731 753	-56,1%
35,	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	223 911	193 638	-30 273	-13,5%
36,	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	990 485	314 731	-675 754	-68,2%
39,	Egyéb követelések	90 332	64 606	-25 726	-28,5%
40,	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44. sorok)	20 148	0	-20 148	-100,0%
43,	Saját részvények, saját üzletrészek	20 148	0	-20 148	-100,0%
45,	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47. sorok)	525 502	279 998	-245 504	-46,7%
46,	Pénztár, csekkek	6 084	2 043	-4 041	-66,4%
47,	Bankbetétek	519 418	277 955	-241 463	-46,5%
48,	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (49-51. sorok)	151 082	34 571	-116 511	-77,1%
49,	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	150 324	33 972	-116 352	-77,4%
50,	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	758	599	-159	-21,0%
52	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+26+48 sor)	2 535 738	2 444 856	-90 882	-3,6%
	FORRÁSOK				
53,	D. SAJÁT TŐKE (54+56+57+58+59+60+61. sor)	1 371 144	1 340 593	-30 551	-2,2%
54,	I. JEGYZETT TŐKE	491 250	491 250	0	0,0%
57,	III. TŐKETARTALÉK	1 438 073	1 438 073	0	0,0%
58,	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-515 391	-558 179	-42 788	8,3%
61,	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-42 788	-30 551	12 237	-28,6%
62,	E. CÉLTARTALÉKOK (63-65. sorok)	6 542	12 568	6 026	92,1%
63,	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 660	7 686	6 026	363,0%
64,	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	4 882	4 882	0	0,0%
66,	F. KÖTELEZETTSÉGEK (67+71+80. sor)	745 973	647 192	-98 781	-13,2%
67,	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70. sorok)	0	0	0	
71,	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79. sorok)	0	0	0	
80,	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81 és 83-89. sorok)	745 973	647 192	-98 781	-13,2%
81,	Rövid lejáratú kölcsönök	0	30 000	30 000	
84,	Vevőktől kapott előlegek	0	1 950	1 950	
85,	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	643 481	506 848	-136 633	-21,2%
87,	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	4 772	4 772	
89,	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	102 492	103 622	1 130	1,1%
90,	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (91-93. sorok)	412 079	444 503	32 424	7,9%
92,	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	412 079	444 503	32 424	7,9%
94	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90. sor)	2 535 738	2 444 856	-90 882	-3,6%

A Libri-Shoptline Nyrt. eredmény kimutatásának főbb sorai

adatok ezer Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Előző év 2012.12.31	Tárgyév 2013.12.31	Változás	Változás Y/Y
01,	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 764 000	3 829 036	65 036	1,7%
02,	Export értékesítés nettó árbevétele	337 158	376 143	38 985	11,6%
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	4 101 158	4 205 179	104 021	2,5%
03,	Saját termelésű készletek állományváltozása	25 102	16 637	-8 465	-33,7%
04,	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±3±4)	25 102	16 637	-8 465	-33,7%
III.	Egyéb bevételek	64 068	46 950	-17 118	-26,7%
	Ebből: visszaírt értékvesztés	29 965	28 069	-1 896	-6,3%
05,	Anyagköltség	105 332	118 242	12 910	12,3%
06,	Igénybe vett szolgáltatások értéke	681 748	728 419	46 671	6,8%
07,	Egyéb szolgáltatások értéke	23 902	34 836	10 934	45,7%
08,	Eladott áruk beszerzési értéke	2 744 954	2 803 670	58 716	2,1%
09,	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	352	2 846	2 494	708,5%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)	3 556 288	3 688 013	131 725	3,7%
10,	Béreköltség	277 572	296 745	19 173	6,9%
11,	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 965	17 652	-3 313	-15,8%
12,	Bérráulások	86 775	85 801	-974	-1,1%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	385 312	400 198	14 886	3,9%
VI.	Értékcsökkenési leírás	151 793	154 895	3 102	2,0%
VII.	Egyéb ráfordítások	79 767	107 790	28 023	35,1%
	Ebből: értékvesztés	36 568	45 073	8 505	23,3%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	17 168	-82 130	-99 298	
13,	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
14,	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
15,	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
16,	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23 476	10 547	-12 929	-55,1%
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	22 056	9 057	-12 999	-58,9%
17,	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 145	57 464	50 319	704,3%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	30 621	68 011	37 390	122,1%
18,	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
19,	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 404	7 584	-1 820	-19,4%
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
20,	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	445	9	-436	-98,0%
21,	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	79 799	3 886	-75 913	-95,1%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	89 648	11 479	-78 169	-87,2%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-59 027	56 532	115 559	-195,8%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-41 859	-25 598	16 261	-38,8%
X.	Rendkívüli bevételek	2 252	1 985	-267	-11,9%
XI.	Rendkívüli ráfordítások	275	3 907	3 632	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1 977	-1 922	-3 899	-197,2%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-39 882	-27 520	12 362	-31,0%
XII.	Adófizetési kötelezettség	2 906	3 031	125	4,3%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-42 788	-30 551	12 237	-28,6%
22,	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	
23,	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-42 788	-30 551	12 237	-28,6%
	EBITDA	168 961	72 765	-96 196	-56,93%

Tulajdonosi szerkezet (2013. december 31-én)

Megnevezés	Részvények száma (db)	Tulajdoni hányad	Szavazati arány
SQ Invest Kft.	3.325.763	67,70%	67,70%
Közép Európai Média és Kiadó Zrt.	1.341.604	27,31%	27,31%
Egyéb intézményi és magán befektetők	245.133	4,99%	4,99%
Összesen	4.912.500	100,00%	100,00%

Vezető állású személyek és a Kibocsátó működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

Jelleg ¹	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése
IT	Dr. Spéder Zoltán	az Igazgatóság elnöke	2014.02.07	2019.04.30
IT	Balogh Gabriella	az Igazgatóság tagja	2014.02.07	2019.04.30
IT	Balogh Ákos	az Igazgatóság tagja	2014.02.07	2019.04.30
IT	Verseghi-Nagy Balázs	az Igazgatóság tagja	2014.02.07	2019.04.30
IT	dr. Élő Gábor	az Igazgatóság tagja	2014.02.07	2019.04.30
FB/AB	Lantos Csaba	az FB/AB elnöke	2014.02.07	2019.04.30
FB/AB	Lendvai Beáta	az FB/AB tagja	2014.02.07	2019.04.30
FB/AB	Keserű Csaba	az FB/AB tagja	2014.02.07	2019.04.30
SP	Starcz Ákos	Vezérigazgató	2009.03.09	határozatlan
SP	Kovács Péter	Ügyvezető igazgató (Libri Kereskedelmi Kft.)	2012.05.01	határozatlan
SP	Kádár Tibor	Gazdasági Igazgató	2014.02.07	2019.04.30

¹ Stratégiai pozícióban lévő alkalmazott (SP), Igazgatósági tag (IT), FB tag (FB), Igazgatótanács tag (ITT)

A Társaság Igazgatóságának 2013. december 10. napjáig tagja volt Starcz Ákos (elnök, belső igazgatósági tag, a Társaság vezérigazgatója), Lendvai Beáta, Barabás Csaba Heinz (belső igazgatósági tag, a Társaság kereskedelmi igazgatója), valamint Molnár Dániel.

A Társaság Felügyelőbizottságának 2013. december 10. napjáig tagja volt Módos Márton; Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának tagja volt Honi-Bagdi Szilvia (elnök), Földvári Gábor és Velkey Balázs Ferenc.

LIBRI-SHOPLINE NYRT.
KONSZOLIDÁLT ÉVES PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK
NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓKÉSZÍTÉSI
STANDARDOK SZERINT

2013. DECEMBER 31.

Konszolidált mérleg

	Melléklet	2013.12.31.	2012.12.31.	2012.01.01.
ESZKÖZÖK				
Éven túli eszközök				
Ingatlanok, gépek és berendezések	3	978.258	87.782	95.522
Immateriális eszközök	5	521.355	205.999	275.700
Goodwill	6	1.586.940	-	-
Társult és közös vállalkozásban való befektetések	7	54.854	1.877	978
Halasztott adókövetelések	11	259.549	37.965	37.426
Éven túli eszközök összesen		3.400.956	333.623	409.626
Forgóeszközök				
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	12	1.326.932	525.558	613.538
Vevőkövetelések	13	1.227.234	202.467	106.934
Egyéb követelések		78.801	62.594	62.518
Tényleges jövedelemadó követelések	27	14.331	10.490	-
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	14	6.630	3.500	-
Készletek	15	896.451	230.496	144.083
Adott kölcsönök	17	13.021	1.076.731	1.098.398
Aktív időbeli elhatárolások	18	150.433	61.172	106.033
Forgóeszközök összesen		3.713.833	2.173.008	2.131.504
Eszközök összesen		7.114.789	2.506.631	2.541.130
FORRÁSOK				
Saját tőke				
Jegyzett tőke	19	491.250	491.250	491.250
Tőketartalék	19	1.438.073	1.438.073	1.438.073
Saját részvények		-	(20.148)	-
Eredménytartalék		52.946	(528.442)	(483.028)
Anyavállalatra jutó saját tőke összesen		1.982.269	1.380.733	1.446.295
Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	20	614.827	-	-
Saját tőke összesen:		2.597.096	1.380.733	1.446.295
Rövid lejáratú kötelezettségek				
Szállítói kötelezettségek	25	2.496.490	641.462	589.468
Céltartalékok		26.236	6.542	12.572
Tényleges jövedelemadó kötelezettségek	27	10.237	-	-
Egyéb kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	28	1.840.822	477.894	488.532
Pénzügyi kötelezettségek	29	143.908	-	4.263
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen		4.517.693	1.125.898	1.094.835
Kötelezettségek és saját tőke összesen		7.114.789	2.506.631	2.541.130

Konszolidált átfogó eredménykimutatás

adatok ezer forintban, kivéve ha másképp van feltüntetve

	Melléklet	2013	2012
Értékesítés nettó árbevétele	30	7.081.081	4.101.158
Értékesítés közvetlen költségei		(3.999.269)	(2.745.307)
Bruttó haszon		3.081.812	1.355.851
Anyagköltségek		(138.765)	(105.332)
Személyi jellegű ráfordítások	31	(585.950)	(385.312)
Igénybevett szolgáltatások		(1.435.844)	(705.649)
Aktivált saját teljesítmények		303	25.102
Egyéb bevételek	32	244.875	66.320
Egyéb ráfordítások	33	(209.562)	(54.946)
Értékcsökkenés és amortizáció	3,4,5,10	(209.792)	(151.793)
Működési költségek		(2.334.735)	(1.311.610)
Működési eredmény		747.077	44.241
Pénzügyi bevételek	34	72.555	30.621
Pénzügyi ráfordítások	35	(22.684)	(89.203)
Részesedés tőkemódszerrel értékelt vállalatok eredményéből	36	-	(3.695)
Adózás előtti eredmény		796.948	(18.036)
Jövedelemadók	37	(146.058)	(27.378)
Adózott eredmény		650.890	(45.414)
Egyéb átfogó jövedelem		-	-
Teljes átfogó jövedelem		650.890	(45.414)
Ebből:			
Anyavállalatra jutó rész		581.388	(45.414)
Külső tulajdonosra jutó rész	20	69.502	-
Egy részvényre jutó eredmény (Ft)			
Alap	38	133	(9)
Hígított		133	(9)

A mellékletek a konszolidált beszámoló elválaszthatatlan részei

Konszolidált saját tőke változás kimutatása

adatok ezer forintban, kivéve ha másképp van feltüntetve

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Visszavásárolt saját részvények	Eredménytartalék	Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	Saját tőke összesen
Egyenleg 2011. december 31-én	491.250	1.438.073	-	(483.028)	1.446.295	-	1.446.295
Saját részvények beszerzése			(20.148)		(20.148)		(20.148)
Teljes átfogó jövedelem				(45.414)	(45.414)		(45.414)
Egyenleg 2012. december 31-én	491.250	1.438.073	(20.148)	(528.442)	1.380.733	-	1.380.733
Saját részvények értékesítése			20.148		20.148		20.148
Új részesedések beszerzése					-	545.325	545.325
Teljes átfogó jövedelem				581.388	581.388	69.502	650.890
Egyenleg 2013. december 31-én	491.250	1.438.073	-	52.946	1.982.269	614.827	2.597.096

A mellékletek a konszolidált beszámoló elválaszthatatlan részei

Konszolidált Cash Flow kimutatás

adatok ezer forintban, kivéve ha másképp van feltüntetve

	2013	2012
Működési tevékenységből származó cash flow		
Adózott eredmény	650.890	(45.414)
Korrekciók:		
Tárgyévi értékcsökkenés	209.792	151.793
Céltartalékok változása	19.694	(6.030)
Halasztott adó	(1.349)	(539)
Működő tőke változásai		
Készletek változása	15.697	(86.413)
Vevő és egyéb követelések változása	(260.555)	(109.599)
Aktív időbeli elhatárolások változása	26.601	44.861
Adott kölcsönök változása	1.076.731	21.667
Szállítók változása	(132.833)	51.994
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és elhatárolások	41.804	(10.638)
Működési tevékenységből származó nettó cash flow	1.646.472	11.682
Befektetési tevékenységből származó cash flow		
Tárgyi eszközök és immateriális javak (beszerzése)		
és konszolidációs kör változása miatti csökkenése	(87.919)	(74.352)
Részesedés beszerzése	(777.327)	(899)
Befektetési tevékenységből származó nettó cash flow	(865.246)	(75.251)
Finanszírozási tevékenységből származó cash flow		
Banki hitel felvétel/(visszafizetés)	-	(4.263)
Saját részvények értékesítése (vásárlása)	20.148	(20.148)
Finanszírozási tevékenységből származó nettó cash flow	20.148	(24.411)
Készpénz és készpénzjellegű tételek nettó változása	801.374	(87.980)
Készpénz és készpénzjellegű tételek év eleji egyenlege	525.558	613.538
Készpénz és készpénzjellegű tételek év végi egyenlege	1.326.932	525.558

A mellékletek a konszolidált beszámoló elválaszthatatlan részei

Határozati javaslat:

A közgyűlés elfogadja az Igazgatóság beszámolóját a Társaság 2013. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról, vagyoni helyzetéről, ügyvezetéséről.

2. napirendi pont

A Felügyelőbizottság jelentése a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról

A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG JELENTÉSE

A Libri-Shoptline Nyrt. (korábbi nevén Shoptline-webáruház Nyrt.) 2014. április 29. napján megtartandó, 2014. évi rendes közgyűlésére a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójának vizsgálatáról

A Felügyelőbizottság 2013-ban is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság működését, rendszeresen megvitatta az Igazgatóság által a Felügyelőbizottság ülésére beterjesztett negyedéves jelentéseket a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és az ügyvezetésről, amelyek részletesen tartalmazták a Társaság árbevételének alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót.

A Felügyelőbizottság jelen beszámoló elfogadásáig terjedő időszakban szerzett lényegesebb tapasztalatai, megállapításai az alábbiakban összegezhetők:

A Társaság 2013-ban továbbra is kiemelt figyelmet fordított a hatékonyság növelő intézkedések kezdeményezése mellett a belső folyamatok ellenőrzésére, fejlesztésére.

A Belső Ellenőr 2013-ban is időszakos beszámolási kötelezettség mellett, a Felügyelőbizottság irányítása alatt végezte munkáját. A belső folyamatokat rendszeresen ellenőrizte, a szabályozandó területeket meghatározta.

A Shoptline-webáruház Nyrt.-vel szemben 2013-ban összesen 4 db fogyasztóvédelmi eljárás indult (ezek közül hármat a budapesti, egyet a fejér megyei fogyasztóvédelmi felügyelőség indított). A négy esetből egy alkalommal szabott ki Budapest Főváros Kormányhivatala Fogyasztóvédelmi Felügyelősége 30.000,- Ft összegű bírságot.

Két eljárást indított a társasággal szemben a Nemzeti Média és Hírközlő Hatóság, arra hivatkozva, hogy az eljárás tárgyát képező DVD-n nem szerepelt a korhatár feltüntetése. Bírság kiszabására nem került sor.

A Társaság és a Libri Kft. összefonódását célzó összetett tranzakción kívül egy GVH eljárás lezárására került sor 2013-ban. Az eljárás még 2009-ben indult a magyar könyvpiac csaknem valamennyi szereplője (kiadók és könyvkereskedők) ellen (Vj/096/2009). A GVH azt vizsgálta, hogy az eljárás alá vont vállalkozások között létrejött-e a gazdasági versenyt korlátozó megállapodás a továbbeladási árak és az alkalmazott bizományosi szerződések fő pontjainak meghatározása kapcsán. Az eljárási határidőt a GVH több alkalommal meghosszabbította, míg végül 2013. október 3-án kelt határozatával a Shoptline-nal szemben az eljárást megszüntette, míg a Libri Kft-t 15.000.000,- Ft összegű bírsággal sújtotta. A Libri a határozat bírósági felülvizsgálatát kezdeményezte, a per folyamatban van. Az elsőfokú határozat 2014 őszén várható.

A Felügyelőbizottság tagjai 2013 májusában a Társaság és a Libri Könyvkereskedelmi Kft. gazdasági tevékenységének összehangolását célzó összetett tranzakcióra tekintettel letétbe helyezték lemondó nyilatkozataikat, amely nyilatkozatok a GVH tranzakciót engedélyező határozata keltének napján, azaz 2013. december 10-én léptek hatályba. A 2014. február 7-i rendkívüli közgyűlés megválasztotta Társaság új, három tagú Felügyelőbizottságát, valamint – tekintettel az Alapszabály 2013. június 13-án módosított rendelkezésére – a Felügyelőbizottság elnökét.

A Felügyelőbizottság áttekintette a Libri-Shoptline Nyrt. éves rendes közgyűlés elé kerülő 2013. évre vonatkozó éves beszámolóját és pénzügyi kimutatásait.

A Felügyelő Bizottság – a Társaság könyvvizsgálójának jelentésére alapozva – megállapítja, hogy a Társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően vezette a könyveit és nyilvántartásait, illetve készítette el a pénzügyi jelentéseit.

A Felügyelőbizottság a Társaság magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti 2013. évi éves beszámolóját a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban lévőnek találja, és azt a közgyűlés számára elfogadásra ajánlja 2.444.856 ezer forint mérlegfőösszeggel és 30.551 ezer forint adózás utáni veszteséggel.

A Felügyelőbizottság a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) 2013. évi éves beszámolóját – a könyvvizsgáló jelentésére alapozva – a közgyűlés számára elfogadásra ajánlja 7.114.789 ezer forint mérlegfőösszeggel és 650.890 ezer forint adózás utáni eredménnyel.

Budapest, 2014. április 7.

a Felügyelőbizottság elnöke

Határozati javaslat:

A közgyűlés tudomásul veszi a Felügyelőbizottság jelentését a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról.

3. napirendi pont

**Az Auditbizottság jelentése a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar
számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi
Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról**

AZ AUDITBIZOTTSÁG JELENTÉSE

A Libri-Shoptline Nyrt. (korábbi nevén Shoptline-webáruház Nyrt.) 2014. április 29. napján megtartandó, 2014. évi rendes közgyűlésére a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójának vizsgálatáról

Az Auditbizottság áttekintette az Igazgatóság által az Auditbizottság ülésére beterjesztett jelentést a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és ügyvezetéséről, amelyek részletesen tartalmazták a Társaság árbevételeinek alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót, és ezekkel kapcsolatban az alábbiakat emeli ki.

A 2013. évi magyar számviteli szabályok szerinti beszámoló alapján év végén a Társaság eszközein belül 279.998 ezer forint pénzeszköz és 214.799 ezer forint értékű készlet volt. A Társaság saját tőkéje 1.340.593 ezer forint volt évvázáskor. A Társaság 350 millió forintos folyószámla hitelkerettel rendelkezik. A beszámolási időszakban a hitelkeret kihasználtsága 0-95% között mozgott, év végére teljes mértékben visszafizetésre került.

Az Auditbizottság tagjai 2013 májusában, a Társaság és a Libri Könyvkereskedelmi Kft. gazdasági tevékenységének összehangolását célzó összetett tranzakcióra tekintettel, letétbe helyezték lemondó nyilatkozataikat, amely nyilatkozatok a GVH tranzakciót engedélyező határozata keltének napján, azaz 2013. december 10-én léptek hatályba.

Az Auditbizottság jelenlegi tagjainak megválasztására a 2014. február 7-i rendkívüli közgyűlésen került sor.

Az Auditbizottság – a Társaság könyvvizsgálójának jelentését is figyelembe véve – a Társaság magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti 2013. évi éves beszámolóját 2.444.856 ezer forint mérlegfőösszeggel és -30.551 ezer forint mérleg szerinti eredménnyel tudomásul veszi és a közgyűlésnek elfogadásra ajánlja.

Az Auditbizottság a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) 2013. évi éves beszámolóját – a könyvvizsgáló jelentésére alapozva – a közgyűlés számára elfogadásra ajánlja 7.114.789 ezer forint mérlegfőösszeggel és 650.890 ezer forint adózás utáni eredménnyel.

Budapest, 2014. április 7.

az Auditbizottság elnöke

Határozati javaslat:

A közgyűlés tudomásul veszi az Auditbizottság jelentését a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról.

4. napirendi pont

**A könyvvizsgáló jelentése a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar
számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi
Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A LIBRI-SHOPLINE NYRT. TULAJDONOSAI RÉSZÉRE

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Libri-Shopline Nyrt. mellékelt, 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.444.856 eFt, a mérleg szerinti eredmény -30.551 eFt (veszteség) -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, 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 beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel 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 könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok 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 a 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 függnének. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az 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 politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Vélemény

A könyvvizsgálat során a Libri-Shopline Nyrt. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Libri-Shopline Nyrt. 2013. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a Libri-Shopline Nyrt. mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

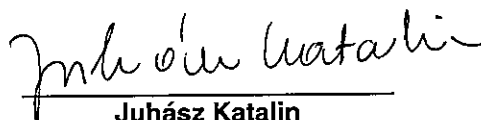
A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti 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 Libri-Shopline Nyrt. 2013. évi üzleti jelentése a Libri-Shopline Nyrt. 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2014. április 02.



Móri Ferencné
ügyvezető



Juhász Katalin
kamarai tag könyvvizsgáló
003503

INTERAUDITOR Kft.
1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.
000171

INTERAUDITOR KFT.
1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.
1537 Budapest, Pf. 332.
Adószám: 10272172-2-43

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS A LIBRI-SHOPLINE NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG RÉSZVÉNYESEI RÉSZÉRE

A Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatásokról készült jelentés

Elvégeztük a Libri-Shopline Nyrt. mellékelt, 2013. évi Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatát, amely konszolidált pénzügyi kimutatások a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített konszolidált mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 7.114.789 eFt, a mérleg szerinti eredmény 650.890 eFt (nyereség) -, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból, konszolidált átfogó jövedelem kimutatásból, konszolidált saját tőke változás kimutatásból, konszolidált cash flow kimutatásból, és a konszolidációs számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó konszolidált kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a konszolidált pénzügyi kimutatásokért

A vezetés felelős, a konszolidált pénzügyi kimutatásoknak a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal - ahogyan azokat az EU befogadta - 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 konszolidált pénzügyi kimutatások elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a konszolidált pénzügyi kimutatások véleményezése az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján, valamint a konszolidált üzleti jelentés és a konszolidált pénzügyi kimutatások összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti és a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok - ahogyan az EU befogadta - 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 a konszolidált pénzügyi kimutatások mentesek-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a konszolidált pénzügyi kimutatásokban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a konszolidált pénzügyi kimutatások akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a konszolidált pénzügyi kimutatások anyavállalati vezetés 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 az anyavállalat és a vállalatcsoport 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 pénzügyi kimutatások átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Vélemény

A könyvvizsgálat során a Libri-Shopline Nyrt. Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatását, annak részeit és tételeit, az érvényes magyar Nemzeti és Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a konszolidált pénzügyi kimutatásokat a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal - ahogyan az EU befogadta - összhangban készítették el.

Véleményünk szerint a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatások a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokban – ahogyan az EU befogadta – foglaltakkal összhangban a Libri-Shopline Nyrt. és a konszolidálásba bevont vállalkozásai 2013. december 31-én fennálló együttes vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

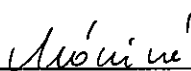
Egyéb jelentéstételi kötelezettség a konszolidált üzleti jelentésről

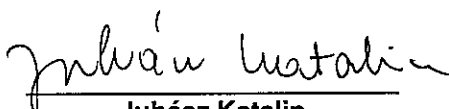
Elvégeztük a Libri-Shopline Nyrt. mellékelt 2013. évi Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatásaihoz kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó konszolidált üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős a konszolidált üzleti jelentésnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal - ahogyan azokat az EU befogadta – összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk a konszolidált üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatások összhangjának megítélése. A konszolidált üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk a konszolidált üzleti jelentés és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatások összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a vállalatcsoport nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Libri-Shopline Nyrt. 2013. évi konszolidált üzleti jelentése a Libri-Shopline Nyrt. 2013. évi Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatásaival összhangban van.

Budapest, 2014. április 07.


Móri Ferencné
ügyvezető


Juhász Katalin
kamarai tag könyvvizsgáló
003503

INTERAUDITOR Kft.
1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.
000171

INTERAUDITOR KFT.
1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.
1537 Budapest, Pf. 332.
Adószám: 10272172-2-43

Határozati javaslat:

A közgyűlés elfogadja a könyvvizsgáló jelentését a Társaság 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti valamint Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámolójáról.

5. napirendi pont

A 2013. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti üzleti jelentés, éves beszámoló elfogadása, döntés az adózott eredmény felosztásáról

A 2013. évre vonatkozó Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) üzleti jelentés, éves beszámoló elfogadása

Határozati javaslatok:

A közgyűlés elfogadja a 2013. évre vonatkozó, magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti éves beszámoló mérlegét 2.444.856 ezer Forint mérlegfőösszeggel, valamint az eredménykimutatást - 30.551 ezer Forint adózás utáni eredménnyel.

A közgyűlés elhatározza, hogy a Társaság a 2013. évi eredmény után osztalékot nem fizet.

A közgyűlés elfogadja a 2013. évre vonatkozó, Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti (konszolidált) éves beszámoló mérlegét 7.114.789 ezer Forint mérlegfőösszeggel, valamint az eredménykimutatást 650.890 ezer Forint adózás utáni eredménnyel.

6. napirendi pont

**Határozat az Igazgatóság által előterjesztett Felelős Társaságirányítási
Jelentésről**

**Libri-Shoptline Kereskedelmi
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

**FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE
a 2013. évről**

Budapest, 2014. április 7.

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

Az Igazgatóság működésének ismertetése

Az Igazgatóság a Libri-Shoptline Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (korábbi nevén: Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság; a továbbiakban: „Libri-Shoptline” vagy „Társaság”) ügyvezető szerve, amely képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét.

Az Igazgatóság szervezetét és működését az Alapszabály, valamint az Igazgatóság Ügyrendje szabályozza. Az Igazgatóság Ügyrendjének megállapítása az Igazgatóság hatáskörébe tartozik, azonban a 2013. június 13-án megtartott rendkívüli közgyűlésen elfogadott Alapszabály módosítás értelmében az Ügyrendet a közgyűlés jóváhagyja. Az Alapszabály elérhető a Társaság hivatalos honlapján (www.corporate.shoptline.hu).

Az Alapszabály korábbi rendelkezése értelmében az Igazgatóság legalább három, legfeljebb kilenc tagból állt, azonban szintén a 2013. június 13-i rendkívüli közgyűlésen elfogadott módosítás értelmében a Társaság Igazgatósága öt tagú.

Az Igazgatóság tevékenységét, működését 2013. évben meghatározta a Társaság és a Libri Könyvkereskedelmi Kft. üzleti tevékenységeinek összehangolására vonatkozó tranzakció, amelyet az érintett felek májusban jelentettek be, és amelyre vonatkozólag a Gazdasági Versenyhivatal 2013. december 10-én kelt határozatával adott engedélyt. Az Igazgatóság tagjai a tranzakcióra tekintettel az év során letétbe helyezték feltételes lemondó nyilatkozatukat, amely a GVH engedély keltének napján lépett hatályba. Az Igazgatóság létszáma 2013. évben négy fő volt.

Az Igazgatóság tagjait a Társaság közgyűlése választja. Az Igazgatóságnak 2013-ban tagja volt a Társaság vezérigazgatója, valamint a Társaság kereskedelmi igazgatója, akik a Társasággal munkaviszonyban álltak (belső igazgatósági tagok).

Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. A Gt. rendelkezéseinek megfelelően az igazgatósági tagok a jogszabályok, az Alapszabály, illetve a Társaság közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.

Az igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság Igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.

Az Igazgatóság ülését az általa meghatározott időközönként — de nem kevesebb mint hat alkalommal egy évben, megközelítőleg egyenletes időközönként — kell megfelelően összehívni és lefolytatni, a Társaság székhelyén, vagy az Igazgatóság által meghatározott más helyen. A hatáskörébe utalt ügyeket szükség esetén írásos előterjesztések alapján tárgyalja. Döntéseit írásban, határozat formájában hozza meg.

A határozatképességhez az ülésen három (3) igazgatósági tag jelenléte szükséges. Az Igazgatóság a határozatát a szavazatok egyszerű többségével hozza meg. Szavazategyenlőség esetén az Igazgatóság elnökének szavazata dönt.

Az Igazgatóság Ügyrendje értelmében lehetőség van arra, hogy az Igazgatósági ülésen a tagok elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vegyenek részt. Ebben az esetben az igazgatósági ülésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével részt venni kívánó tagnak az ülést megelőzően legalább öt (5) nappal nyilatkoznia kell arról, ha az igazgatósági ülésen nem személyes jelenléttel kíván részt venni, valamint, hogy személyazonossága miként ellenőrizendő. Ebben az esetben is az igazgatósági ülésen elhangzottakat és a hozott határozatokat hiteles módon úgy kell rögzíteni, hogy az utóbb is ellenőrizhető legyen.

Az Igazgatóság elnöke vagy bármely két másik igazgatósági tag kérésére az Igazgatóság ülés tartása nélkül, köröztetett levélben is hozhat határozatot.

Az Igazgatóság elnökét korábban az Igazgatóság tagjai választották maguk közül. A 2013. június 13-i rendkívüli közgyűlésen elfogadott Alapszabály módosítás értelmében az Igazgatóság elnökének megválasztása a közgyűlés hatáskörébe került. Az Igazgatóság jelenlegi elnökét a 2014. február 7-i rendkívüli közgyűlésen a részvényesek választották meg. A Igazgatóság elnökét – akadályoztatása esetén – másik igazgatósági tag helyettesítheti, akit a Igazgatóság Elnöke jelöl ki.

Az Igazgatóság feladat- és hatáskörét részletesen az Alapszabály, illetve az Igazgatóság Ügyrendje határozza meg. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely a törvény, vagy az Alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.

Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, az Auditbizottság és a menedzsment tagjai

2.1 Igazgatóság

A Társaság Igazgatóságát 2013-ban az alábbi személyek alkották:

- Starcz Ákos, elnök (belső igazgatósági tag, a Társaság vezérigazgatója)
- Lendvai Beáta
- Barabás Csaba Heinz (belső igazgatósági tag, a Társaság kereskedelmi igazgatója)
- Molnár Dániel

Az Igazgatóság tagjai 2013. év során a Társaság és a Libri Könyvkereskedelmi Kft. gazdasági tevékenységének összehangolását célzó összetett tranzakcióra tekintettel letétbe helyezték lemondó nyilatkozataikat, amely nyilatkozatok a GVH tranzakciót engedélyező határozata keltének napján, azaz 2013. december 10-én léptek hatályba. Az ezt követően összehívott rendkívüli közgyűlés 2014. február 7-én megválasztotta Társaság öt tagból álló új Igazgatóságát, valamint az Igazgatóság elnökét. A 2014. február 7-én megválasztott igazgatóság tagjai:

- dr. Spéder Zoltán, elnök
- Balogh Gabriella
- Balogh Ákos
- dr. Élő Gábor
- Verseghi-Nagy Balázs

2.2 Felügyelőbizottság

A Társaság Felügyelő Bizottságát 2013-ban az alábbi személyek alkották:

- Honi-Bagdi Szilvia, elnök
- Földvári Gábor
- Velkey Balázs Ferenc
- Módos Márton

Hasonlóan az Igazgatóság tagjaihoz, tekintettel a Társaság és a Libri Könyvkereskedelmi Kft. között folyamatban lévő összetett tranzakcióra 2013. év során a Felügyelőbizottság tagjai is letétbe helyezték lemondó nyilatkozataikat, amely nyilatkozatok szintén a GVH tranzakciót engedélyező határozata keltének napján, azaz 2013. december 10-én léptek hatályba. A 2014. február 7-i rendkívüli közgyűlés megválasztotta Társaság új, három tagú Felügyelőbizottságát, valamint – tekintettel az Alapszabály 2013. június 13-án módosított rendelkezésére – a Felügyelőbizottság elnökét. A 2014. február 7-én megválasztott Felügyelőbizottság tagjai

- Lantos Csaba, elnök
- Lendvai Beáta
- Keserű Csaba

2.3 Auditbizottság

A Társaság Auditbizottságát 2013-ban az alábbi személyek alkották:

- Honi-Bagdi Szilvia, elnök
- Földvári Gábor
- Velkey Balázs Ferenc

A 2014. február 7-én megválasztott Auditbizottság tagjai:

- Lantos Csaba, elnök
- Lendvai Beáta
- Keserű Csaba

2.4 A Társaság menedzsmentje

A Társaság menedzsmentjét 2013-ban az alábbi személyek alkották:

- | | |
|------------------------------|---------------------------------------|
| • Kereskedelmi Igazgató: | Barabás Csaba Heinz, igazgatósági tag |
| • Gazdasági Igazgató: | Kádár Tibor |
| • Marketing Igazgató: | Sándor Gabriella |
| • Ügyfélszolgálati igazgató: | Fináczy Eszter |
| • Üzletfejlesztési igazgató: | Deák András |
| • Logisztikai Igazgató: | Sebők Réka |
| • Informatikai igazgató: | Krisztán Gyula |

Az Igazgatóság 2013. évi tevékenységének bemutatása

Az Igazgatóság 2013. évi tevékenységének egyik meghatározó eleme a Társaság és a Libri Könyvkereskedelmi Kft. gazdasági tevékenységének összehangolását célzó, összetett tranzakció lebonyolítása volt. A tranzakció keretében a Libri Kft. egyedüli tagja, az SQ Invest Kft. megállapodott a Közép Európai Média és Kiadó Zrt.-vel, hogy megvásárolja a Társaság részvényeinek 67,70%-át, továbbá a Társaság üzletrész-adásvételi szerződést kötött az SQ Invest Kft.-vel a Libri Könyvkereskedelmi Kft. üzletrészeinek Társaság által történő megvásárlásáról. Mivel a részvényvásárlás eredményeként az SQ Invest részesedése átlépte a 33%-ot, a belépő részvényesnek nyilvános vételi ajánlatot kellett tennie a Társaság többi részvényese felé részvényeik megvásárlására. A nyilvános vételi ajánlatra az összetett tranzakció részeként, az Igazgatóság támogatása mellett került sor.

Tekintettel arra, hogy a két cég összefonódásához a Tpv. alapján a Gazdasági Versenyhivatal előzetes engedélye volt szükséges, mind a részvény adásvételi szerződés, mind pedig a Libri Kft. üzletrészeire vonatkozó adásvételi szerződés hatályba lépésének előzetes feltétele volt, hogy a GVH az összetett tranzakcióhoz az engedélyt megadja. Az Igazgatóság a Társaság képviseletében benyújtotta a GVH részére a tranzakció engedélyezése iránti kérelmét, amely alapján egy közel hat hónapig tartó részletes vizsgálat eredményeként a GVH 2013. december 10-én a tranzakcióra engedélyt adott.

Az Igazgatóság 2013 nyaratól kezdődően folyamatosan készítette elő a két cég tevékenységeinek összehangolását. Ennek keretében a Társaság bolthálózata átalakításra került, egyes telephelyeket a Társaság megszüntetett, és fokozatosan előkészítette, hogy a raktár az engedély kézhezvételét követően minél hamarabb átköltözhessen a Libri Kft. raktárhelyiségébe, ezzel is csökkentve a raktározási és logisztikai költségeket.

Az Igazgatóság 2013-ban összesen hat ülést tartott, melyből négy a Felügyelőbizottsággal és Auditbizottsággal összevont ülés volt, továbbá hét alkalommal hozott határozatot ülés tartása nélkül. Az ülések megtartása minden alkalommal szabályszerűen történt, ezeken a testület kivétel nélkül határozatképes volt. Az ülés tartása nélküli határozathozatalra az Igazgatóság Ügyrendjében foglalt szabályok maradéktalan betartása mellett került sor.

Az előzőekben leírtakon felül az Igazgatóság által 2013-ban tárgyalt témakörök közül az alábbiak emelendők ki:

- a Társaság bolthálózatának, illetve franchise hálózatának fokozatos átalakítása, partneri megállapodáson alapuló új átvételi helyek kialakítása és új átvételi árpolitikai bevezetése;
- az FHB Bank Zrt. közreműködésével a Társaság törzsvásárlói programjának továbbfejlesztése, a co-branded törzsvásárlói plastik kártyák bevezetése, amelyhez a vásárlók döntésük szerint bankszámlát kapcsolhatnak;
- a Társaság vásárlói körében a PayU online fizetési rendszer bevezetése;
- a virtuális call center bevezetése a Társaságnál.

Az Igazgatóság negyedévente megtárgyalta a menedzsment beszámolóját a Társaság üzleti és pénzügyi helyzetéről, melynek keretében nyomon követte a Társaság működését, pénzügyi helyzetét.

Az Igazgatóság folyamatos kapcsolatot tartott fenn mind a Felügyelőbizottsággal, mind pedig a menedzsmenttel. A Társaság vezérigazgatója minden igazgatósági ülésen jelen volt, ahol a Társaság működését érintő aktuális kérdésekről részletesen beszámolt.

A Felügyelőbizottság 2013. évi tevékenységének bemutatása

A Felügyelőbizottság 2013-ban is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság működését, megtárgyalta a menedzsment által a Felügyelőbizottság ülésére beterjesztett negyedéves jelentéseket a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és az ügyvezetésről, amelyek részletesen tartalmazzák a Társaság árbevételének alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót. Ezeken felül a Felügyelőbizottság az éves rendes közgyűlés elé kerülő anyagokat is áttekintette. A Felügyelőbizottság 2013-ban négy ülést tartott.

Az Felügyelőbizottság részletesen megtárgyalta a belső ellenőrzés különböző tárgykörökben végzett vizsgálatait. A Társaság belső ellenőre a Felügyelőbizottság által jóváhagyott munkaterv szerint végezte feladatait, és azokról rendszeresen beszámolt a Felügyelőbizottság ülésein.

A Felügyelőbizottság munkakapcsolata az Igazgatósággal, a menedzsmenttel és a Társaság könyvvizsgálójával is megfelelő és eredményes volt.

Az Auditbizottság 2013. évi tevékenységének bemutatása

Az Auditbizottság 2013-ban is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság működését, megtárgyalta a menedzsment által az Auditbizottság ülésére beterjesztett negyedéves jelentéseket a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról és az ügyvezetésről, amelyek részletesen tartalmazzák a Társaság árbevételének alakulását, valamint a gazdálkodás értékeléséről szóló beszámolót. Ezeken felül az Auditbizottság az éves rendes közgyűlés elé kerülő anyagokat is áttekintette. Az Auditbizottság 2013-ban négy ülést tartott.

Az Auditbizottság részletesen megtárgyalta a belső ellenőrzés különböző tárgykörökben végzett vizsgálatait. A Társaság belső ellenőre az Auditbizottság által jóváhagyott munkaterv szerint végezte feladatait, és azokról rendszeresen beszámolt az Auditbizottság ülésein.

Az Auditbizottság munkakapcsolata az Igazgatósággal, a menedzsmenttel és a Társaság könyvvizsgálójával is megfelelő és eredményes volt.

A könyvvizsgáló tevékenységei

A Társaság könyvvizsgálója a 2013. gazdasági évre az INTERAUDITOR NEUNER + HENZL Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.; Cg.01-09-063211; kamarai tagsági száma: 000171, könyvvizsgálói engedély száma: KE-0038/95/I) volt. A könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy Juhász Katalin (lakcíme: 1114 Budapest, Fadrusz u. 29. III. em. 1.; anyja neve: Zavodi Mária; szül: Budakeszi, 1947.08.29.; könyvvizsgálói engedély száma: 003503; pénzügyi intézményi minősítés száma: E-003503/94).

A könyvvizsgáló a 2013. üzleti évben kizárólag az auditálással kapcsolatos tevékenységet végzett a Társaság számára.

A könyvvizsgáló feladatait is jelentősen befolyásolta a Társaság és a Libri Könyvkereskedelmi Kft. tevékenységének összehangolását célzó összetett tranzakció. Az által, hogy a Társaság és az SQ Invest Kft. között a Libri Kft. üzletrészei 100%-ára vonatkozóan megkötött üzletrész-adásvételi szerződés a GVH engedélyének köszönhetően, 2013. december 10-én hatályba lépett, a Társaság a 2013. évre vonatkozólag konszolidált beszámoló készítésére is kötelessé vált, amelyet a könyvvizsgálónak szintén auditálni kell.

A Társaság közzétételi alapelvei

A Társaságnak minden bejelentési és közzétételi kötelezettségét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően, az előírt formában és határidőben teljesítenie kell. A Társaság biztosítja, hogy az információk közzététele során a tájékoztatás a valóságnak megfelelő legyen, egyértelmű és közérthető tájékoztatást valósítson meg, az üzleti titok védelme megfelelő legyen, a nyilvánosságra hozatal időzítésével elkerülhető legyen, hogy illetéktelenek az információkhoz idő előtt hozzáférhessenek, és így kizárható legyen az információkkal való visszaélés, továbbá a piaci szereplők, befektetők és részvényesek egy szabályozott és nyilvánosságra hozott eljárás keretében, azonos időben tájékozódhassanak a Társasággal kapcsolatos eseményekről.

A Társaság közleményeit a Budapesti Értéktőzsde hivatalos honlapján (www.bet.hu) és saját honlapján (www.corporate.shoptline.hu) teszi közzé.

A Társaság bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikája

A Társaság a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény („Tpt.”) és a BÉT szabályzatai alapján alakította ki a Társaság Budapesti Értéktőzsdére bevezetett részvényei szempontjából bennfentesnek minősülő személyeknek a Társaság által kibocsátott értékpapírokkal való ügyletkötésére vonatkozó politikáját.

A szabályzat a Tpt.-vel összhangban meghatározza mind a bennfentes személyek, mind a bennfentes információk körét, és ezek alapján az alábbi tranzakciókat tekinti bennfentes kereskedelemnek, és ez által jogellenesnek:

- a) a bennfentes személy által bennfentes információ felhasználásával, a bennfentes információval érintett pénzügyi eszközre közvetlen vagy közvetett módon ügylet kötése, illetőleg ügylet kötésére adott megbízás;
- b) a bennfentes személy által a bennfentes információ továbbadása más személynek;
- c) a bennfentes személy által javaslattétel más személynek arra, hogy a bennfentes információval érintett pénzügyi eszközre ügyletet kössön;
- d) bármely személynek a fenti a)-c) pontban leírt cselekménye, amennyiben tudta vagy az adott helyzetben általában elvárható gondossággal eljárva tudnia kellett volna, hogy a felhasznált információ bennfentes információnak minősül.

A Társaság felhívja a figyelmet arra, hogy a bennfentes személyeknek nem csupán tartózkodniuk kell a bennfentes információ felhasználásától a saját javukra, de nem adhatnak semmilyen, a bennfentes információn alapuló ajánlatot, javaslatot, tippet stb. semmilyen külső személynek, aki ezt az információt azt követően felhasználná vagy felhasználhatná.

A bennfentes személyeknek, így az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és az ügyvezetés tagjainak illetőleg a Társaságnak a Tpt. értelmében bizonyos tranzakciók kapcsán haladéktalanul tájékoztatniuk kell a Felügyeletet és a nyilvánosságot. A vezető tisztségviselőknek a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltiségét az éves jelentésben fel kell tüntetni.

A Társaságnál bennfentesnek minősülő személyekről és a bennfentes személyek számára követendő eljárásról külön szabályzat rendelkezik, amely a Társaság hivatalos honlapján érhető el.

A részvényesi jogok gyakorlásának módja, valamint a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok ismertetése*A részvényesi jogok gyakorlása módjának szabályai*

Minden részvény feljogosítja a részvényt szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes azon részvények vonatkozásában, amelyekre az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesíti.

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza. Ennek érdekében az igazgatóság a KELER Zrt.-től a közgyűlést megelőzően tulajdonosi megfeleltetést kér. Azon részvényesek esetében, akiknek tulajdonosi mivolta a tulajdonosi megfeleltetés alapján megállapításra került, a közgyűlési jogok gyakorlásához nincs szükség az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolásra.

Azon részvényesek, akiknek a tulajdonosi mivolta nem a tulajdonosi megfeleltetés keretében került megállapításra, tulajdonosi igazolással kérhetik részvénykönyvi bejegyzésüket. A részvénykönyv lezárásának napja a közgyűlés napja előtti második munkanapon 18 óra, amely napra - a tulajdonosi megfeleltetés alapján - a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, és a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi. A részvénykönyv vezetője úgy köteles eljárni, hogy minden törölt adat megállapítható legyen. A közgyűlésen tagsági jogainak gyakorlásából nem zárható ki az, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa

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 részvényt megillető jogokat gyakorolja.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy (1) százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével - írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá az egyes napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság a részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc (8) nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az Igazgatóságnak benyújtja. Az Igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az – álláspontja szerint – a Társaság jelentős üzleti érdekét vagy üzleti titkát sértené.

A Társaság hirdetményeit a Társaság honlapján (www.corporate.shoptline.hu) és a Budapesti Értéktőzsde Zrt. hivatalos honlapján (www.bet.hu) teszi közzé.

A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok összefoglalása

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A közgyűlést évente legalább egy alkalommal, legkésőbb a pénzügyi év lezárását követő év április 30. napjáig össze kell hívni (évi rendes közgyűlés). Ezen túlmenően a közgyűlés bármikor összehívható, ha a Társaság

működése érdekében közgyűlési döntésre van szükség (rendkívüli közgyűlés). A közgyűlést a közgyűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően, a Társaság hirdetményi helyein közzétett meghívó útján kell összehívni.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

Minden részvény feljogosítja a részvényest szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít, tehát a részvények névértékének minden száz forintja alapján egy szavazat gyakorolható.

A közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos részletes szabályokat az Alapszabály 16-21. pontjai tartalmazzák.

NYILATKOZAT A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

A Libri-Shoptline Kereskedelmi Nyrt. (korábbi nevén Shoptline-webáruház Nyrt.) az alábbi kérdőíves formában nyilatkozik arról, hogy saját társaságirányítási gyakorlata megfelel-e a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban közzétett javaslatoknak, nemleges válasz esetén rövid indoklással.

A 1.1.1 Az igazgatóság 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.

Igen.

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 felügyelőbizottság 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 feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen.

A 2.3.1 Az igazgatóság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen.

A felügyelőbizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen.

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

Igen.

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

Igen.

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

Igen

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

Igen.

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

Nem, a társaság a törvény rendelkezései és a BÉT ajánlása szerint jár el.

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

Nem volt ilyen ügylet.

- 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 volt ilyen ügylet.

Az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelőbizottsággal (auditbizottsággal).

Nem volt ilyen ügylet.

- A 2.6.3** A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / auditbizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

Igen.

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

Nem, a BÉT ajánlásai szerint járt el a Társaság, de felügyelte ezek betartását.

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

Igen.

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

Igen. Az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai 2013-ban nem részesültek külön javadalmazásban, a menedzsment ösztönzési rendszerére vonatkozó alapelveket az igazgatóság kialakította.

A felügyelőbizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen.

Az igazgatóság és a felügyelőbizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Nem, az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai nem részesülnek külön javadalmazásban.

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

Igen.

A 2.7.2.1 A felügyelőbizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen.

A 2.7.3 Az igazgatóság 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.

Nem, a menedzsment tagok nem részesülnek a szokásostól eltérő juttatásban.

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

A társaságnál nincs részvény alapú javadalmazás.

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

A társaságnál nincs részvény alapú javadalmazás

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

Igen.

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

Igen.

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

Igen.

Az igazgatóság meghatározott rendszerességgel tájékozódik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen.

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

Igen.

- A 2.8.3** Az igazgatóság megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.

Igen.

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

Igen, a folyamatokba épített kontrollok biztosítják ezeket.

- A 2.8.4** A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság 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 auditbizottságnak/felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen.

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

Belső audit csoport a társaságnál nem működik. A belső ellenőr az auditbizottságnak,

illetve a felügyelőbizottságnak rendszeresen beszámol.

- A 2.8.7** A belső ellenőrzési tevékenységet az auditbizottság/felügyelőbizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Igen.

A belső ellenőrzés szervezetiileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen.

- A 2.8.8** A belső audit tervet az auditbizottság javaslata alapján az igazgatóság (felügyelőbizottság) hagyta jóvá.

Nem, a Társaság szervezetének nagysága belső audit terv készítését nem indokolja, de a belső ellenőr az auditbizottság, illetve igazgatóság által kijelölt feladatokat elvégzi.

- A 2.8.9** Az igazgatóság elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Nem készült külön jelentés a részvényesek számára.

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

Nem, sem a Társaság szervezete, sem mérete nem indokolja.

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

Nem, ilyen hiányosságra nem derült fény.

- A 2.9.2** Az igazgatóság, a felügyelőbizottság és az auditbizottság 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.

Nem volt ilyen megbízás.

- A 2.9.3** Az igazgatóság tájékoztatta a felügyelőbizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen.

Az igazgatóság 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 auditbizottságra, jelölő bizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

A társaság honlapján az auditbizottság összetételét, tagjainak rövid szakmai életrajzát nyilvánosságra hozta; az auditbizottság feladatkörét a társaság Alapszabálya tartalmazza, amely szintén megtekinthető a társaság honlapján.

- 3.1.6.1** A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a jelölő bizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Nem, a társaságnál jelölő bizottság, illetve javadalmazási bizottság nem működik, feladatait az igazgatóság látja el.

- 3.1.6.2** A társaság honlapján nyilvánosságra hozta a javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzának és kinevezése idejének feltüntetésével).

Nem, a társaságnál javadalmazási bizottság nem működik, feladatait az igazgatóság látja el.

- A 3.2.1** Az auditbizottság/felügyelőbizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen.

- A 3.2.3** Az auditbizottság/felügyelőbizottság 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 auditbizottság/felügyelőbizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.

Az auditbizottság a felügyelőbizottsággal egyetértésben a korábbi könyvvizsgáló társaság megbízásának meghosszabbítására tett javaslatot, csak a könyvvizsgálatért felelős természetes személy változott. A könyvvizsgálatért kijelölt személyt az auditbizottság meghallgatta, további feltáró nyilatkozat tételére nem került sor.

- A 3.3.1** A társaságnál jelölő bizottság működik.
Nem, az igazgatóság látja el a jelölő bizottság feladatait.
- A 3.3.2** A jelölő bizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.
Nem. A szervezet nagysága nem indokolta jelölő bizottság létrehozását, a feladatot az igazgatóság látta el.
- A jelölő bizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.
Nem, a feladatot az igazgatóság látta el.
- A jelölő bizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.
Nem, a feladatot az igazgatóság látta el.
- A jelölő bizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság terjesztett elő.
Nem, a feladatot az igazgatóság látta el.
- A 3.4.1** A társaságnál javadalmazási bizottság működik.
Nem. Az igazgatóság látja el a javadalmazási bizottság feladatait.
- 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, a feladatot az igazgatóság látja el.
- A 3.4.3** A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság hagyta jóvá.
Nem, a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el.
- Az igazgatóság javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.
Az igazgatóság nem részesül javadalmazásban.

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

Nem. A társaságnál nincsenek ilyen jellegű juttatások.

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

Nem, a társaságnál a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el.

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

Nem, a társaságnál a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el, az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan a vezérigazgató tesz javaslatot.

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

A javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el, amely áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

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

Nem, mivel a javadalmazási bizottság feladatait az igazgatóság látja el.

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Nem, a társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.

A 3.5.1 Az igazgatóság nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölő bizottság összevonásával kapcsolatban.

Nem. A társaságnál sem javadalmazási, sem jelölő bizottság létrehozására nem került sor. Mindkét bizottság feladatait az igazgatóság látja el.

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

Igen. A társaság mérete nem indokolja külön jelölő bizottság létrehozását, ezt az indoklást a közétett FT jelentés tartalmazza.

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

Igen. A társaság mérete nem indokolja külön javadalmazási bizottság létrehozását, ezt az indoklást a közétett FT jelentés tartalmazza.

- A 4.1.1** Az igazgatóság 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.

Nem. A társaság nem foglalmazott meg külön nyilvánosságra hozatali irányelveket, a hatályos jogszabályok és a BÉT szabályzataiban foglaltak szerint jár el.

- 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.

Nem, a társaság nem foglalmazott meg külön nyilvánosságra hozatali irányelveket.

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

Igen.

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

Igen.

- A 4.1.5** A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Nem.

- 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 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.

Nem volt ilyen megbízás.

- A 4.1.9** A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen.

- A 4.1.10** A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság, a felügyelőbizottság belső szervezetéről, működéséről.

Igen

- 4.1.10.1** A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság, a menedzsment valamint az egyes tagok munkájának, értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Nem.

- 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, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Nem, az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai nem részesültek javadalmazásban.

- A 4.1.12** Az igazgatóság közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.

Igen.

- A 4.1.13** A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételkor, 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, a felügyelőbizottság, és a menedzsment tagok a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette.

Igen.

- A 4.1.15** A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság tagjainak és a menedzsmentnek bármilyen harmadik féllel való olyan kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.

Nem áll fenn ilyen kapcsolat.

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem.

Igen.

- J 1.1.3** A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Nem. A Társaság befektetői kapcsolattója a gazdasági igazgató.

- 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** Az 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság a honlapján nyilvánosságra hozta.

Igen.

- J 1.2.5** A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azon 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 egyértelmű, világos és gyors meghatározását biztosította a tulajdonosok döntésének.
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 és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.
Igen.
- J 1.3.3** A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság 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.
Nem merült fel ilyen kérdés.
- 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.
Nem, a közgyűlési határozatokat a társaság saját, valamint a BÉT honlapján közzéteszi.
- J 1.3.11** Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.
Igen.
- 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.
A társaság a közgyűlési határozati javaslatokat és az azokhoz kapcsolódó részletes előterjesztéseket a közgyűlést megelőzően 21 nappal, továbbá a közgyűlés által hozott határozatokat a közgyűlés lezárását követő 1 órán belül közzéteszi.
- 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.
A társaság részvényeire vonatkozólag ellenséges felvásárlási ajánlat nem volt, ezzel kapcsolatos irányelveket a társaság nem dolgozott ki.
- J 2.1.2** Az igazgatóság ügyrendje tartalmazza az igazgatóság felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság működését érintő kérdéseket.
Igen.
- J 2.2.1** A felügyelőbizottság 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 előterjesztéseihöz.
Igen.

- J 2.3.3** Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.
- A nem testületi tagok szükség szerint, eseti meghívást kapnak a testületi ülésekre. Az ügyrend nem tartalmaz erre vonatkozó külön rendelkezést.*
- J 2.4.1** Az igazgatóság 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.
- 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 objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.
- Nem.*
- J 2.5.5** A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be.
- Igen. A 2014. 02. 07-i rendkívüli közgyűlés Lendvai Beátát, a társaság korábbi igazgatósági tagját a felügyelőbizottság tagjává választotta.*
- J 2.7.5** Az igazgatóság, a felügyelőbizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.
- Igen (csak a menedzsment részesül javadalmazásban).*
- J 2.7.6** A társaság a felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.

A felügyelőbizottság tagjai nem részesülnek javadalmazásban.

- J 2.8.2** Az igazgatóság 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.

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

Igen.

- 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.

Nem.

- J 2.9.1** Az igazgatóság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Nem.

- J 1.9.1.1** A felügyelőbizottság ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Nem.

- J 2.9.1.2** Az auditbizottság 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 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 auditbizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.
Az audit bizottság üléseiről az igazgatóság rendszeres tájékoztatást kap. Jelölő bizottság és javadalmazási bizottság a társaságnál nem működik.
- J 3.1.2.1** A jelölő bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.
A társaságnál jelölő bizottság nem működik, feladatait az igazgatóság látja el.
- J 3.1.2.2** A javadalmazási bizottság elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot a bizottság egyes üléseiről, és a bizottság legalább egy jelentést készített az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.
A társaságnál javadalmazási bizottság nem működik, feladatait az igazgatóság látja el.
- J 3.1.4** A társaság bizottságai olyan tagokból állnak, 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 auditbizottság/felügyelőbizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.
Igen.

- J 3.3.3** A jelölő bizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság elnöke számára az igazgatóság működéséről, illetve az igazgatóság egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.
- J 3.3.4** A jelölő bizottság tagjainak többsége független.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.
- J 3.3.5** A jelölő bizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.
- J 3.4.5** A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.
A társaságnál nem működik javadalmazási bizottság.
- J 3.4.6** A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság nem-operatív tagjaiból áll.
A társaságnál nem működik jelölő bizottság.
- J 4.1.4** A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4. pontban foglaltakra kiterjednek.
Nem. A társaság nem foglalmazott meg külön nyilvánosságra hozatali irányelveket, a hatályos jogszabályok és a BÉT szabályzataiban foglaltak szerint jár el.
- Az igazgatóság 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, a társaság 2013. évről mind a magyar számviteli szabályok, mind az IFRS elvek szerint elkészítette éves beszámolóját.
- J 4.1.16** A társaság angol nyelven is elkészíti, és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.
Nem, azt a társaság tulajdonosi szerkezete nem indokolja.

Budapest, 2014. április 7.

Határozati javaslat

A közgyűlés elfogadja az Igazgatóság 2013. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését.

7. napirendi pont

A könyvvizsgáló 2013. évre vonatkozó díjazásának kiegészítése a 2013. évre vonatkozó nemzetközi számviteli szabályok (IFRS) szerinti beszámoló könyvvizsgálatához kapcsolódóan

Tekintettel arra, hogy a Gazdasági Versenyhivatal 2013. december 10-én jóváhagyta a Társaság részesedésszerzését a Libri Könyvkereskedelmi Kft-ben, a 2013. üzleti évről a Nemzetközi Pénzügyi Jelentéskészítési Szabványok (IFRS) szerinti konszolidált beszámolót is kellett készítenie a Társaságnak. A könyvvizsgálói díjazás elfogadása e tekintetben is a közgyűlés határhörébe tartozik.

A Társaság megbízott könyvvizsgálója, az INTERAUDITOR NEUNER, HENZL, HONTI Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgáló elvégezte az IFRS szerinti konszolidált beszámoló vizsgálatát. Az Igazgatóság javaslata értelmében a 2013. üzleti évre vonatkozóan az IFRS szerint összeállított konszolidált éves beszámoló könyvvizsgálatának díja egyszeri 1.950.000,- Ft + ÁFA.

Az Igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés fogadja el a könyvvizsgáló számára a tavalyi éves közgyűlésen elfogadott díjazás előterjesztésben foglalt összeggel való kiegészítését, tekintettel a többletszolgáltatásra.

Határozati javaslat

A közgyűlés elhatározza a könyvvizsgáló 2013. évre vonatkozó, a 2013. évi éves rendes közgyűlés által elhatározott összegű díjazásának egyszeri, utólagos, egy összegben történő kiegészítését, 1.950.000,- Ft + ÁFA (azaz Egymillió-kilencszáz-ötvenezer Forint + ÁFA) összeggel.

8. napirendi pont

A Társaság könyvvizsgálójának megválasztása, a könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy elfogadása, a könyvvizsgáló díjazásának megállapítása

Határozati javaslat:

A közgyűlés megválasztja az INTERAUDITOR NEUNER, HENZL, HONTI Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.; Cg.01-09-063211; kamarai tagsági száma: 000171, könyvvizsgálói engedély száma: KE-0038/95/I) könyvvizsgálót a Társaság könyvvizsgálójává a 2014. pénzügyi évre vonatkozólag, 2015. május 31. napjáig. A könyvvizsgálatért felelős kijelölt személy Tóth Julianna (szül: Dömsöd, 1948. november 28.; anyja neve: Csegei Mária; lakcíme: 1088 Budapest, Szentkirályi u. 22-24.; könyvvizsgálói engedély száma: 006646). A könyvvizsgáló díjazása a 2014. üzleti évben 4.700.000,- Ft + ÁFA (azaz Négymillió-hétszázezer Forint + ÁFA) összeg.

9. napirendi pont

**A Társaság 2014. évi üzleti stratégiájának és a 2014. évi üzleti terv
elfogadása**

Szóbeli előterjesztés

Határozati javaslat:

A közgyűlés elfogadja a Társaság 2014. évi üzleti stratégiáját és a 2014. évi üzleti tervét.

10. napirendi pont

Az Igazgatóság tagjai 2014. évi díjazásának megállapítása

A Társaság a korábbi évek gyakorlatától eltérően 2014. évben tiszteletdíjat kíván fizetni az Igazgatóság tagjai számára. Az előterjesztés értelmében a tiszteletdíj összege havonta bruttó 250.000,- Ft.

További juttatásként a Társaság az Igazgatósági tagok javára vezető tisztségviselői tevékenységükkel összefüggő felelősségbiztosítást köt.

Határozati javaslat

A közgyűlés elhatározza, hogy 2014. üzleti évben az Igazgatóság tagjait a Társaság pénzbeli juttatásban (tiszteletdíj) részesíti. A tiszteletdíj összege havonta bruttó 250.000,- Ft. További juttatásként a Társaság az Igazgatósági tagok javára vezető tisztségviselői tevékenységükkel összefüggő felelősségbiztosítást köt.

11. napirendi pont

A Felügyelőbizottság tagjai 2014. évi díjazásának megállapítása

A Társaság a korábbi évek gyakorlatától eltérően 2014. évben tiszteletdíjat kíván fizetni a Felügyelőbizottság tagjai számára. Az előterjesztés értelmében a tiszteletdíj összege havonta 250.000,- Ft.

További juttatásként a Társaság a felügyelőbizottsági tagok javára felügyelőbizottsági tevékenységükkel összefüggő felelősségbiztosítást köt.

Határozati javaslat

A közgyűlés elhatározza, hogy 2014. üzleti évben a Felügyelőbizottság tagjait a Társaság pénzbeli juttatásban (tiszteletdíj) részesíti. A tiszteletdíj összege havonta bruttó 250.000,- Ft. További juttatásként a Társaság a felügyelőbizottsági tagok javára felügyelőbizottsági tevékenységükkel összefüggő felelősségbiztosítást köt.

12. napirendi pont

**Határozat a Társaság 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezéseivel
összhangban álló továbbműködéséről; a Társaság 2013. évi V. törvény
rendelkezéseinek megfelelően módosított új alapszabályának
elfogadása**

Tekintettel a 2013. évi V. törvény (új Ptk.) 2014. március 15-én történt hatálybalépésére valamint az új Ptk. hatályba lépéséről szóló 2013. évi CLVII. törvény rendelkezéseire, a közgyűlésnek határozatot kell hoznia a Társaságnak az új Ptk. rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködéséről, amely határozatot a cégbíróság részére be kell nyújtani.

A Társaság elkészítette az Alapszabálynak az új Ptk. vonatkozó rendelkezései szerint módosított szövegét. Mivel az Alapszabály szövege számos ponton került módosításra, az előterjesztés értelmében az Igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés helyezze hatályon kívül a Társaság korábbi alapszabályát, és fogadja el az új Alapszabály egységes szövegét.

A

Libri-Shoptline

Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Alapszabálya

a módosításokkal egységes szerkezetbe foglaltan

2014. április 29.

ALAPSZABÁLY

A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 01-10-044841 cégjegyzékszámon bejegyezte a Morgan Hill Consulting Gazdasági Tanácsadó Részvénytársaságot (továbbiakban: Társaság).

A Társaság 2005. március 21. napjával fő tevékenységi körének egyidejű módosításával Bookline.hu Internetes Kereskedelmi Részvénytársaságra módosította nevét.

A Bookline.hu Internetes Kereskedelmi Részvénytársaság részvényesei a 2006. április 04. napján megtartott közgyűlésen a Társaság nyilvános működésű részvénytársasági formában történő működését határozták el

A Társaság cégnevének Shoptline-webáruház Internetes Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaságra történő módosítását határozták el a 2012. január 5-én megtartott közgyűlésen.

A Társaság részvényesei a 2014. február 07. napján tartott rendkívüli közgyűlésen a Társaság nevét Libri-Shoptline Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaságra történő módosították.

A Társaság részvényesei a 2014. április 28. napján tartott éves rendes közgyűlésen a részvényesek határoztak a Társaságnak a 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezéseivel összhangban álló működéséről, és elfogadták az Alapszabály Ptk-nak megfelelően átszerkesztett szövegét.

I. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG CÉGNEVE, SZÉKHELYE

1. A társaság cégneve:

A társaság cégneve: Libri-Shoptline Kereskedelmi
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

A társaság rövidített cégneve: Libri-Shoptline Nyrt.

2. A társaság székhelye:

HU-1066 Budapest, Nyugati tér 1.

A társaság telephelyei: HU-1053 Budapest, Múzeum krt. 13-15.
HU- 1116 Budapest, Kondorosi út 3.

A társaság fióktelepe: HU - 6000 Kecskemét, Fecske utca 11.

II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGI KÖRE

3. A Társaság tevékenységi köre: (TEÁOR'08)

Fő tevékenység:

47.61 '08 Könyv-kiskereskedelem

Egyéb tevékenység:

18.11 '08	Napilapnyomás
18.12 '08	Nyomás (kivéve: napilap)
18.13 '08	Nyomdai előkészítő tevékenység
18.14 '08	Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás
18.20 '08	Egyéb sokszorosítás
41.10 '08	Épületépítési projekt szervezése
46.43 '08	Elektronikus háztartási cikk nagykereskedelme
46.49 '08	Egyéb háztartási cikk nagykereskedelme m.n.s.
46.51 '08	Számítógép, periféria, szoftver nagykereskedelme
46.66 '08	Egyéb irodagép, -berendezés nagykereskedelme
47.19 '08	Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
47.25 '08	Ital-kiskereskedelem
47.41 '08	Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme
47.42 '08	Telekommunikációs termék kiskereskedelme
47.43 '08	Audio-, videoberendezés kiskereskedelme
47.54 '08	Villamos háztartási készülék kiskereskedelme
47.62 '08	Újság, papíráru-kiskereskedelem
47.63 '08	Zene-, videofelvétel kiskereskedelme
47.65 '08	Játék-kiskereskedelem
47.73 '08	Gyógyszer-kiskereskedelem
47.74 '08	Gyógyászati termék kiskereskedelme
47.75 '08	Illatszer-kiskereskedelem
47.78 '08	Egyéb, máshova nem sorolt új áru kiskereskedelme
47.79 '08	Használtcikk bolti kiskereskedelme
47.89 '08	Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
47.91 '08	Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
56.21 '08	Rendezvényi étkeztetés
58.11 '08	Könyvkiadás
58.12 '08	Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása
58.13 '08	Napilapkiadás
58.14 '08	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
58.19 '08	Egyéb kiadói tevékenység
59.20 '08	Hangfelvétel készítése, kiadása
58.29 '08	Egyéb szoftverkiadás
59.13 '08	Film-, videó- és televízió program terjesztése
62.01 '08	Számítógépes programozás
62.02 '08	Információ-technológiai szaktanácsadás
62.03 '08	Számítógép-üzemeltetés
62.09 '08	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
63.11 '08	Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
63.12 '08	Világháló-portál szolgáltatás
63.99 '08	Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás
66.19 '08	Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység
68.20 '08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
68.32 '08	Ingatlankezelés

70.22 '08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
70.10 '08	Üzletvezetés
72.19 '08	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
72.20 '08	Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
73.11 '08	Reklámügynöki tevékenység
73.12 '08	Médiareklám
73.20 '08	Piac-, közvélemény-kutatás
74.20 '08	Fényképészet
74.90 '08	Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
82.92 '08	Csomagolás
82.99 '08	Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
85.59 '08	Máshova nem sorolt egyéb oktatás
85.60 '08	Oktatást kiegészítő tevékenység
90.02 '08	Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
95.11 '08	Számítógép, -periféria javítása

III. A TÁRSASÁG IDŐTARTAMA ÉS MŰKÖDÉSI FORMÁJA

4. A Társaság időtartama és működési formája:

- 4.1 A Társaság határozatlan időtartamra alakult.
- 4.2 A Társaság **nyilvánosan működő** részvénytársaság.

IV. A TÁRSASÁG ALAPTŐKÉJE

5. A Társaság alaptőkéje, az alaptőke összetétele

A társaság alaptőkéje 491.250.000,- azaz Négyszázkilencvenegymillió-kettőszázötvenezer forint, amelyből 382.416.000,- Ft pénzbeli hozzájárulás, 108.834.000,- Ft pedig nem pénzbeli hozzájárulás.

6. Az alaptőkét alkotó részvények száma, névértéke, típusa, fajtája, sorozata

6.1 A részvények névértéke, típusa, fajtája sorozata és száma:

A társaság alaptőkéje 4 912 500 darab, azaz Négymillió-kilencszáztizenkettőezer-ötszáz darab 100,- Ft-os névértékű, azonos jogokat megtestesítő dematerializált, névre szóló törzsrészvényre oszlik.

7. A részvények előállítási módja

- 7.1 A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény dematerializált értékpapír.

- 7.2 Amíg a Társaság nyilvános módon működik, a közgyűlés a dematerializált részvény nyomdai úton történő előállításáról nem rendelkezhet.

8. A dematerializált részvény

- 8.1 A Társaság, mint kibocsátó, a dematerializált részvényekről sorozatonként egy példányban, egy értékpapírnak nem minősülő okiratot állít ki, amelyet a központi értéktárban helyez el, és egyidejűleg megbízza az értéktárat a dematerializált részvény előállításával.
- 8.2 A dematerializált részvényről kiállított okirat tartalmazza:
- a Társaság cégnevét és székhelyét;
 - a részvény sorozatát és névértékét;
 - a részvényhez fűződő, az Alapszabályban meghatározott jogokat;
 - a kibocsátásról szóló döntést;
 - az alaptőke nagyságát és a kibocsátott részvények számát
 - a kibocsátott teljes sorozat össznévértékét;
 - a Társaság igazgatósága két tagjának aláírását.
- 8.3 A dematerializált részvény elektronikus úton létrehozott, rögzített, továbbított és nyilvántartott adatösszesség, amelynek tartalmi kellékeit a Tpt. határozza meg.
- 8.4 A dematerializált részvény olyan névre szóló értékpapír, amelynek nincs sorszáma, és a tulajdonos nevét, valamint az azonosítására szolgáló adatokat, továbbá az értékpapírhoz kapcsolódó jogokat az értékpapírszámla tartalmazza. A részvényes tulajdonában álló dematerializált részvényekről az értékpapírszámlát a részvényes javára – a Tpt. rendelkezései alapján - a befektetési szolgáltató vezeti, a részvényessel kötött írásbeli szerződés alapján.
- 8.5 A dematerializált részvény tulajdonosának – az ellenkező bizonyításáig – azt a személyt kell tekinteni, akinek az értékpapírszámláján a részvényt nyilvántartják.

9. A részvények befizetésének feltételei

- 9.1 A Társaság alaptőkéjét az alapítás és a jelen Alapszabály elfogadását megelőző alaptőke-emelés során a Társaság rendelkezésére bocsátották.
- 9.2 A későbbiekben kibocsátandó részvények ellenértékét az erre vonatkozó közgyűlési, illetve igazgatósági határozatban foglaltak szerint kell a Társaság rendelkezésére bocsátani.
- 9.3 A részvényes fizetési kötelezettségének az Igazgatóság által meghatározott teljesítési határidőn belül bármikor eleget tehet, de a fizetést legkésőbb az igazgatóság hirdetményi úton közzétett felhívására köteles teljesíteni.
- 9.4 Amennyiben a részvényes a vagyoni hozzájárulását nem teljesíti, az igazgatóság 30 napos póthatáridő tűzésével felszólítja a teljesítésre azzal, hogy a teljesítés elmulasztása a részvényesi jogviszony megszűnését eredményezi. Ha a póthatáridő eredménytelenül telik el, az igazgatóság írásban értesíti a részvényt, hogy részvényesi jogviszonya a póthatáridő lejártát követő nappal - a törvény erejénél fogva - megszűnt.

Ha a teljesítés hiánya a Társaságnak kárt is okozott, a részvényes e kárért a szerződésszegéssel okozott károkért való felelősség szabályai szerint felel.

- 9.5 Ha a részvényes részvényesi jogviszonya a vagyoni hozzájárulás nem teljesítése miatt szűnt meg, és a részvényes által jegyzett, illetve átvenni vállalt részvényre jutó vagyoni hozzájárulás teljesítésének kötelezettségét más személy nem vállalja át, az alaptőkének a késedelemben esett részvényes által vállalt vagyoni hozzájárulása mértékének megfelelő, és a Ptk. 3:267.§ (3) bekezdés, ill. 3:308.§ (1) bekezdés szabályai szerinti leszállítása kötelező. A késedelmesen teljesítő részvényest az általa már teljesített vagyoni hozzájárulás értéke az alaptőke leszállítását követően, illetve akkor illeti meg, amikor a helyébe lépő részvényes vagyoni hozzájárulását a Társasággal szemben teljesíti.
- 9.6 Az a részvényes, aki a részvény ellenértékét késedelmesen fizeti meg, a törvényes mértékű késedelmi kamat megfizetésére is köteles.
- 9.7 A nem pénzbeli szolgáltatás késedelmes teljesítése esetén a szolgáltatásra kötelezett kötbér megfizetésére is kötelezhető, amelynek mértékéről az apport szolgáltatásával kapcsolatos kötelezettség megállapításakor kell dönteni.
- 9.8 A befizetéseket minden esetben a Társaság számlájára kell teljesíteni.
- 9.9 A részvényes a neki járó dematerializált részvények kiadását, azaz az értékpapírszámláján történő jóváírását csak az alaptőke, illetve az alaptőke-emelés 100%-ának befizetése és a Társaság, illetve a tőkeemelés cégbejegyzése után jogosult. Amennyiben a részvények névértéke és kibocsátási értéke eltérő, a részvények kiadását a részvényes csak a kibocsátási érték teljes befizetése után igényelheti.
- 9.10 A Társaság igazgatósága a cégbejegyzést és az alaptőke teljes befizetését követő 30 napon belül köteles intézkedni a részvények előállítása iránt. A Társaság igazgatósága felelős azért, hogy a részvények megfeleljenek a dematerializált értékpapírokkal szemben támasztott, és jogszabályban írt követelményeknek.

V. A RÉSZVÉNYES FELELŐSSÉGE, AZ EGYES RÉSZVÉNYEKHEZ FÜZŐDŐ JOGOK

10. A részvényes felelőssége

A részvényesnek a Társasággal szembeni felelőssége a kibocsátási érték szolgáltatására terjed ki. A részvényes a Társaság kötelezettségeiért – törvényben meghatározott kivételekkel – egyébként nem felel.

11. A részvényekhez fűződő jogok

11.1 Vagyoni jogok

11.1.1 Osztalékhoz való jog

A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény esetében a részvényesnek joga van a Társaság felosztható, és a közgyűlés által felosztani rendelt, a tárgyévi adózott eredményéből, illetve a szabad eredménytartálékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből való részesedésre (osztalék). A részvényes az osztalékokra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.

Nem kerülhet sor osztalék kifizetésére, ha a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje nem éri el, vagy a kifizetés következtében nem érné el a Társaság alaptőkéjét.

Az osztalékfizetés mértékéről, valamint az osztalékfizetés kezdő napjáról rendelkező közgyűlési vagy igazgatósági határozatokon alapuló, és az osztalék mértékét is tartalmazó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie.

Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetésről döntő közgyűlési határozatban meghatározott fordulónapon a Társaság részvénykönyvében részvényesként szerepel.

Osztalékfizetésre csak az egyes részvényfajtákra, illetve részvényosztályokra az Alapszabályban meghatározott külön jogok figyelembevételével kerülhet sor.

A Társaság az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedés meghatározásakor a saját részvényre eső osztalékot nem veszi figyelembe.

11.1.2 Osztalékelőleg

A Ptk. 3:263.§ (1) bekezdése alapján a közgyűlés két, egymást követő számviteli törvény szerinti beszámoló közötti időszakban a részvényesek részére osztalékelőleget fizetéséről határozhat, ha:

- a.) a közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik az osztalékelőleg fizetéséhez szükséges fedezettel.
- b.) a kifizetés nem haladja meg az utolsó éves beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét,
- c.) a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje a kifizetés következtében nem csökkenhet az alaptőke összege alá

Ha az osztalékelőleg kifizetését követően elkészülő éves beszámolóból az állapítható meg, hogy osztalékfizetésre nincs lehetőség, az osztalékelőleget a részvényesek a Társaság felhívására kötelesek visszafizetni.

Az Alapszabály felhatalmazza az igazgatóságot, hogy az osztalékelőleg kifizetéséről rendelkező határozatot – a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyása mellett – saját hatáskörében hozza meg.

Az osztalékelőleg kifizetéséről, annak helyéről és idejéről az igazgatóság hirdetményt tesz közzé.

Az osztalékelőleg fizetésének mértékéről, valamint az osztalékelőleg fizetésének kezdő napjáról rendelkező igazgatósági határozaton alapuló közlemény első megjelenése, és az osztalékelőleg kifizetésének kezdő időpontja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie.

11.2 Közgyűlési jogok

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni.

Ha a Társaságban együttesen a szavazatok legalább egy (1) százalékával rendelkező részvényesek a napirend kiegészítésére vonatkozó – a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő – javaslatukat a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc (8) napon belül közlik az igazgatósággal, az igazgatóság a kiegészített napirendről a javaslat vele való közlésé követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan, az igazgatóság köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához szükséges tájékoztatást megadni, úgy, hogy a

részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc (8) nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt három (3) nappal megkapja.

A Társaság a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket és az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint és a határozati javaslatokat a honlapján a hirdetésmények közzétételére vonatkozó rendelkezések szerint, a közgyűlést legalább huszonegy (21) nappal megelőzően nyilvánosságra hozza. Azoknak a részvényeseknek, akik ezt kívánják, a közzéteendő közgyűlési anyagokat a közgyűlési anyagok nyilvánosságra hozatalával egy időben elektronikus úton is meg kell küldeni.

Az igazgatóság a kért felvilágosítást és az iratokba való betekintést megtagadhatja, ha az – álláspontja szerint - a Társaság üzleti titkát sértené, ha a felvilágosítást kérő a jogát visszaélészerűen gyakorolja, vagy a felhívás ellenére nem tesz titoktartási nyilatkozatot.

11.3 A szavazati jog és annak mértéke

Minden részvény a névértékével arányos szavazati jogot biztosít. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít, tehát a részvények névértékének minden száz forintja alapján egy szavazat gyakorolható.

Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes azon részvények vonatkozásában, amelyekre az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesíti.

11.4 A kisebbségi jogok

A részvényesek e jogait a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseiben foglaltak szerint gyakorolhatják, az Alapszabály e szabályoktól eltérést nem állapít meg.

11.5 A társasági határozatok bírósági felülvizsgálata

11.5.1 Bármely részvényes kérheti a bíróságtól a Társaság szervei által hozott határozatok hatályon kívül helyezését arra hivatkozással, hogy az jogszabálysértő vagy az alapszabályba ütközik.

11.5.2 A keresetet a határozat hatályon kívül helyezése iránt attól az időponttól számított harminc (30) napon belül a Társaság ellen kell megindítani, amikor a jogosult a határozatról tudomást szerzett vagy arról tudomást szerezhetett volna. A határozat meghozatalától számított egyéves jogvesztő határidő elteltével per nem indítható.

Nem jogosult perindításra az, aki a határozat meghozatalához szavazatával hozzájárult, kivéve, ha tévedés, megtévesztés vagy jogellenes fenyegetés miatt szavazott a határozat mellett. .

11.5.3 A keresetindításnak a határozat végrehajtására halasztó hatálya nincs, azonban a bíróság a határozat végrehajtását felfüggesztheti.

VI. A RÉSZVÉNYEK ÁTRUHÁZÁSA

12. A részvények átruházásának szabályai

12.1 A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény dematerializált formában előállított, névre szóló részvény, amely – ha törvény eltérően nem rendelkezik – szabadon átruházható.

- 12.2 A dematerializált részvény megszerzésére és átruházására kizárólag az értékpapírszámlán történt terhelés, illetve jóváírás útján kerülhet sor.
- 12.3 Az értékpapír tulajdonosának – az ellenkező bizonyításáig – azt kell tekinteni, akinek az értékpapírszámláján a részvényt nyilvántartják.
- 12.4 A dematerializált részvény átruházásának részletes szabályaira a Tpt.-t, valamint az értékpapír-számlavezetésre vonatkozó jogszabályokat kell alkalmazni.
- 12.5 A névre szóló részvény átruházása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha az új tulajdonos nevét a részvénykönyvbe bejegyezték.

13. A részvénykönyv

- 13.1. A Társaság igazgatósága – vagy a törvényi szabályok szerinti megbízottja – a névre szóló részvénnel rendelkező részvényesről – ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is – a hatályos jogszabályok, a jelen Alapszabály, illetőleg a vonatkozó belső szabályzatok alapján részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvénytársaságonként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát. Amennyiben a részvénykönyvet nem az igazgatóság vezeti, a részvénykönyv vezetésére adott megbízás tényét és a megbízott személyét közzéteszi.
- 13.2. A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvénykönyvbe történő bejegyzés elmaradása a részvényesnek a részvény feletti tulajdonjogát nem érinti. A részvényesi meghatalmazott (nominee) a Társasággal szemben részvényesi jogokat a részvénykönyvbe részvényesi meghatalmazottként történt bejegyzését követően gyakorolhat.

Az alakilag igazolt részvényt a részvénykönyv vezetőjénél előterjesztett kérelmére a részvénykönyvbe be kell jegyezni. A bejegyzett részvényt kérelme alapján a részvénykönyvből törölni kell.

A részvénykönyv vezetője megtagadhatja az alakilag igazolt részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak, vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.

- 13.3 A Társaság kezdeményezésére történő tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzí.
- 13.4 A részvénykönyvben a törölt adatoknak megállapíthatónak kell maradniuk.

- 13.5 A részvénykönyvbe bárki betekinthez. Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló vagy törölt adatot tartalmaz, a részvénykönyv rá vonatkozó részéről a részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles.

A részvénykönyvbe történő betekintés lehetőségét a részvénykönyv-vezető székhelyén munkaidőben folyamatosan biztosítani kell.

- 13.6 Ha a részvényes részvényesi jogait személyesen kívánja gyakorolni, a dematerializált részvényről az értékpapír-számlavezető tulajdonosi igazolást állít ki. A tulajdonosi igazolás kiállítását követően, az adott részvényre vonatkozóan változás nem vezethető át, kivéve, ha a tulajdonosi igazolás egyidejűleg bevonásra kerül.

VII. AZ ALAPTŐKE FELEMELÉSE

14. Az alaptőke felemelése

14.1 Az alaptőke felemelésének módjai:

- a) új részvények nyilvános vagy zártkörű forgalomba hozatala
- b) az alaptőkén felüli vagyon terhére történő alaptőke-emelés
- c) dolgozói részvény forgalomba hozatala
- d) átváltoztatható kötvény nyilvános vagy zártkörű forgalomba hozatala (feltételes alaptőke-emelés)

Az alaptőke-emelés típusai és módjai egyidejűleg is elhatározhatók és végrehajthatók.

Új részvények nyilvános forgalomba hozatalával történő alaptőke-emelésre kizárólag pénzbeli hozzájárulás ellenében kerülhet sor.

14.2. Az alaptőke-emelés hatásköri kérdései; jóváhagyott alaptőke

- 14.2.1. Az alaptőke felemeléséről az igazgatóság előterjesztése alapján a közgyűlés határoz. A közgyűlés határozatára csak abban az esetben nincs szükség, ha az alaptőke felemelése a közgyűlés határozatába foglalt felhatalmazás alapján igazgatósági jogkörben történik.
- 14.2.2 A közgyűlés határozatával felhatalmazhatja az igazgatóságot az alaptőke felemelésére. Az erre vonatkozó közgyűlési határozatban meg kell határozni azt a legmagasabb összeget (jóváhagyott alaptőke), amelyre az igazgatóság a Társaság alaptőkéjét felemelheti. A közgyűlési felhatalmazás bármely típusú, és bármely módon történő alaptőke-emelésre vonatkozhat. A közgyűlési felhatalmazás legfeljebb öt évre szólhat.
- 14.2.3. Az igazgatósági hatáskörben történő alaptőke-emelés esetében az Alapszabály módosítására az igazgatóság köteles és jogosult.

14.3. Jegyzési elsőbbség

Amennyiben az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a Társaság részvényeseit – első helyen a forgalomba hozott részvényekkel azonos részvénytípusba tartozó részvénytípusal rendelkező részvényeseket, majd az átváltoztatható, és velük egy sorban a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait – ebben a sorrendben – jegyzési elsőbbség, illetve zártkörű alaptőke-emelés esetén a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog illeti meg.

A Társaság igazgatósága a Társaság honlapján közzéteendő hirdetmény útján, előzetesen köteles tájékoztatni a részvényeseket – ideértve az átváltoztatható és a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait is – a jegyzési elsőbbségi jog, illetve a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog lehetőségéről, és gyakorlásának módjáról, így a részvények névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, valamint e jog érvényesítésére nyitva álló, tizenöt (15) napos időszak kezdő és záró napjáról. A hirdetményben az igazgatóság köteles közölni az alaptőke-emelés nagyságát, a kibocsátandó új részvények számát, névértékét, sorozatát, és a részvényekhez fűződő jogokat és kötelezettségeket, továbbá a részvények kibocsátási értékét és az ellenérték megfizetésének módját, valamint feltételeit.

A részvényes erre irányuló, és elektronikus levélben közölt kérése esetén, a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának feltételeiről az igazgatóság elektronikus levélben is tájékoztatást ad.

A jegyzési elsőbbségi jogukkal az arra jogosultak a Társaság igazgatóságához eljuttatott írásbeli nyilatkozatukban élhetnek, amely akkor tekintendő szabályszerűnek, ha az, az igazgatósághoz a megadott tizenöt (15) napos időtartamon belül beérkezik, és megfelel a hirdetményben előírt feltételeknek.

A jogosult az írásbeli nyilatkozatában arról nyilatkozik, hogy az új részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jogával kíván-e élni, vagy nem; és amennyiben elsőbbségi jogával élni kíván, az értesítésben megjelölt feltételekkel hány részvény átvételére vállal kötelezettséget.

Amennyiben a jogosultak írásbeli nyilatkozata alapján, az átvenni vállalt részvények száma meghaladja a tervezett alaptőke-emelés során forgalomba hozandó új részvények számát, az új részvények átvételére – részesedésük arányában - először az elsőbbségi jogukkal élni kívánó részvényesek, majd az átváltoztatható és a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosai – ebben a sorrendben – jogosultak. Tört szám esetén – tehát ha az összeg egy részvény névértékét nem teszi ki – a részvényeket a tulajdoni arányok nagyságának csökkenő sorrendjében, és a jogosultság Alapszabály sorrendisége alapján kell elosztani.

Ha a jogosult az elsőbbségi jogra vonatkozó nyilatkozatát elmulasztja megtenni, vagy azt nem a megadott határidőn belül nyújtja be, az igazgatóság úgy tekinti, hogy elsőbbségi jogával nem kíván élni.

Amennyiben az alaptőke felemelése új részvények zártkörű forgalomba hozatalával történik, és egyik erre jogosult sem él törvényi elsőbbségi jogával, vagy a beérkezett írásbeli nyilatkozatok alapján az átvenni vállalt részvények mennyisége nem éri el az alaptőke-emelés tervezett mértékét, az igazgatóság jogosult kijelölni azokat a személyeket, akiket az általuk tett vételi szándéknyilatkozatuk alapján, tulajdoni részesedésük arányában feljogosít az új részvények átvételére.

A közgyűlés határozatában a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlását korlátozhatja, illetve kizárhatja.

VIII. AZ ALAPTŐKE LESZÁLLÍTÁSA

15. Az alaptőke leszállítása

- 15.1 Az alaptőke leszállításának a közgyűlés határozata, vagy a Cégbíróság határozata alapján van helye. A Ptk-ban meghatározott esetekben az alaptőke leszállítása kötelező.
- 15.2 Mellőzhető a közgyűlési határozathozatal, ha az Alapszabály meghatározott feltételek bekövetkeztének esetére a részvények bevonását és az alaptőke leszállítását az érintett részvénytulajdonosok részvényesorszámba tartozó részvények kibocsátását megelőzően előírta.

Ha az alaptőke-leszállításhoz nem szükséges közgyűlési határozat, az Alapszabálynak az alaptőke csökkenése miatt szükségessé váló módosítása az igazgatóság hatáskörébe tartozik.
- 15.3 Az alaptőke leszállítását elhatározó közgyűlési határozat érvényességéhez az is szükséges, hogy az alaptőke-leszállítással az Alapszabályban foglaltak szerint érintettnek minősülő részvényfajta vagy részvényosztály részvényesei az Alapszabályban meghatározott módon a döntéshez külön hozzájáruljanak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések – ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát – nem alkalmazhatóak.
- 15.4 Az alaptőke leszállításának végrehajtása során a dematerializált értékpapírokra vonatkozó jogszabályi rendelkezések szerint kell eljárni.
- 15.5 Az alaptőke leszállításának cégbejegyzését követő tizenöt (15) napon belül az igazgatóság értesíti a központi értéktárat és a részvényes értékpapírszámla-vezetőjét a részvényes részvénytulajdonában beállt változásról.
- 15.6 A részvényesnek az alaptőke terhére kifizetést teljesíteni vagy a részvényére vonatkozó hátralékos befizetést elengedni csak az alaptőke-leszállítás cégbejegyzése után lehet.
- 15.7 Az alaptőke leszállítása a részvények számának csökkentésével akkor történhet, ha az alaptőke leszállítása egy, vagy több meghatározott részvénytulajdonos valamennyi részvényét érinti.

IX. A KÖZGYŰLÉS**16. A Társaság közgyűlése**

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.

17. A közgyűlés hatásköre**17.1 A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:**

- a.) döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- b.) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c.) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d.) az igazgatóság tagjainak és elnökének, továbbá a felügyelőbizottság tagjainak és elnökének, az audit bizottság tagjainak és elnökének valamint a Társaság pénzügyi igazgatójának/vezetőjének megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása,
- e.) a vezető tisztségviselők, a felügyelőbizottsági tagok valamint a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazása és ösztönzési rendszere irányelveinek meghatározása;
- f.) a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- g.) döntés a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyásáról és az adózott eredmény felhasználásáról
- h.) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – osztalékelőleg fizetéséről;
- i.) döntés a dematerializált részvény nyomdai úton előállított részvénné történő átalakításáról, amennyiben a Társaság működési formáját is megváltoztatja;
- j.) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- k.) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik - átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- l.) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az igazgatóságnak a saját részvény megszerzésére történő felhatalmazásáról és a tranzakció feltételeinek megállapításáról;
- m.) döntés – kivéve, ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről, illetve az igazgatóságnak az alaptőke felemelésére történő felhatalmazásáról;
- n.) döntés – kivéve, ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az alaptőke leszállításáról;
- o.) döntés a jegyzési elsőbbségi jog kizárásáról;
- p.) döntés a saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;
- q.) döntés a nyilvános vételi ajánlattételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről;
- r.) döntés az egyes részvénytársaságok tőzsdei bevezetéséről és kivezetéséről;
- s.) döntés a társaság üzleti stratégiája elfogadása, stratégiában történő irányváltás, ill. éves üzleti terv kérdésében;
- t.) döntés az igazgatóság, a felügyelőbizottság illetőleg az audit bizottság ügyrendjének elfogadásáról;
- u.) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

- 17.2 A részvények más részvényfajtába, illetve részvényosztályba történő átalakításáról a közgyűlés dönt, a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább háromnegyedes többségével. Az igazgatóság a részvény-átalakítás cégbejegyzésétől számított harminc (30) napon belül köteles

intézkedni a dematerializált értékpapírokra vonatkozó jogszabályi rendelkezések szerint az átalakított részvények előállítására, kiadására, illetve a részvényes értékpapírszámláján történő jóváírására.

- 17.3 A közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan változtat meg, akkor hozható meg, ha ahhoz az érintett részvénytársaság részvényesei, legalább egyszerű szótöbbséggel meghozott határozatukkal külön is hozzájárulnak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések – a saját részvény alapján gyakorolható szavazati jog kivételével - nem alkalmazhatók.
- 17.4 Ha az Alapszabály módosítására az alaptőke felemeléséről, vagy leszállításáról hozott közgyűlési határozat végrehajtásával összefüggésben, az alaptőke nagyságának meghatározása végett kerül sor, a közgyűlésnek az Alapszabály módosítására vonatkozó jóváhagyó döntése az alaptőke felemelésével vagy leszállításával összefüggő határozat elfogadásával megadottnak tekintendő.
- 17.5 A közgyűlés csak abban az esetben hozhat a részvény tőzsdei kivezetését eredményező döntést – beleértve azt a döntést is, amely az értékpapír-sorozat szankcióként való törléséhez vezet – ha bármely befektető(k) előzetesen kötelezettséget vállal(nak) arra, hogy a kivezetéshez kapcsolódó vételi ajánlatot tesznek a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság Szabályzata a Bevezetési és Forgalomban-tartási Szabályokról hatályos rendelkezései szerint.

18. Az egyes határozatokhoz szükséges szavazati arány

- 18.1. A közgyűlés határozatait – ha a törvény vagy az Alapszabály ettől eltérően nem rendelkezik – egyszerű szótöbbséggel hozza meg.
- 18.2. A közgyűlés a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább háromnegyedes többségével határoz a 17.1 pontban felsorolt valamennyi kérdésben.

19. A közgyűlés összehívása

- 19.1 A közgyűlést évente legalább egy alkalommal, legkésőbb a pénzügyi év lezárását követő év április 30. napjáig össze kell hívni (évi rendes közgyűlés).
- 19.2 Ezen túlmenően a közgyűlés bármikor összehívható, ha a Társaság működése érdekében közgyűlési döntésre van szükség (rendkívüli közgyűlés).
- 19.3. A közgyűlést az igazgatóság hívja össze, kivéve azokat Ptk.-ben meghatározott eseteket, amikor a közgyűlés összehívására a törvényben megjelölt okok folytán a felügyelőbizottság, vagy a cégbíróság jogosult.
- 19.4. A közgyűlést – ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik – a közgyűlés kezdő napját legalább harminc (30) nappal megelőzően, a Társaság hirdetményi lapjaiban közzétett meghívó útján kell összehívni.
- 19.5. A meghívó tartalmazza:
- a) a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;
 - b) a közgyűlés időpontját és helyét;
 - c) a közgyűlés megtartásának módját;
 - d) a közgyűlés napirendjét;
 - e) a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;

f) a felvilágosítás kérésére és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;

g) a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét.

19.6 A közgyűlés helye – ha az igazgatóság másként nem rendelkezik – a Társaság székhelye vagy telephelye.

20. A közgyűlés megtartása, közgyűlési részvétel, határozatképesség, szavazás

20.1. A közgyűlésen a részvényesek, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló vehetnek részt.

20.2. A közgyűlés levezető elnöke, a jegyzőkönyvvezető, a szavazatszámláló(k), és a jegyzőkönyv-hitelesítő személyére az igazgatóság tesz javaslatot, és őket a közgyűlés választja meg. A közgyűlés a jegyzőkönyv hitelesítőjét csak a közgyűlésen jelenlévő részvényesek közül választhatja meg.

20.3. A Társaság tisztségviselői a közgyűlésen csak személyesen vehetnek részt. A jelen Alapszabály nem teszi lehetővé konferencia-közgyűlés tartását.

20.4. A részvényes a közgyűlésen nem csak személyesen, hanem képviselő útján is részt vehet.

Egy képviselő több részvényt is képviselhet, egy részvényesnek több képviselője lehet. A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen. Ha a részvényt több képviselő képviseli, és ezek egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük által leadott szavazat, ill. nyilatkozat semmis.

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

Nem lehet a részvényes meghatalmazottja az igazgatóság tagja és a felügyelőbizottság tagja, kivéve, ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek. Nem lehet meghatalmazott a könyvvizsgáló. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a részvénytársasághoz benyújtani.

Külön szerződés alapján eljáró és az értékpapírokra vonatkozó törvényi előírásokban meghatározott részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja.

20.5. A közgyűlésen az a részvényes illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon a részvénykönyvbe bejegyeztek. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a lezárás időpontjában a részvénykönyv tartalmazza.

Ennek érdekében az igazgatóság a KELER Zrt.-től a közgyűlést megelőzően tulajdonosi megfeleltetést kér. Azon részvényesek esetében, akiknek tulajdonosi mivolta a tulajdonosi megfeleltetés alapján megállapításra került, a közgyűlési jogok gyakorlásához nincs szükség az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolásra. Azon részvényesek, akiknek a tulajdonosi mivolta nem a tulajdonosi megfeleltetés keretében került megállapításra, tulajdonosi igazolással kérhetik részvénykönyvi bejegyzésüket. A részvénykönyv lezárásának napja a közgyűlés napja előtti második munkanap, amely napra - a tulajdonosi megfeleltetés alapján - a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, és a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi. A részvénykönyv vezetője úgy köteles eljárni, hogy minden törölt adat megállapítható legyen.

- 20.6. A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyben fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (céget) és lakcímét (székhelyét), részvényei számát és az annak alapján őt megillető szavazatok számát, valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.
- 20.7. Ha a közgyűlés összehívására nem szabályszerűen került sor, határozathozatalra csak valamennyi szavazásra jogosult részvényes jelenlétében és csak akkor kerülhet sor, ha a részvényesek a közgyűlés megtartása ellen nem tiltakoztak.
- 20.8. A közgyűlés a meghívóban nem szereplő kérdéseket csak akkor tárgyalhatja meg, ha a közgyűlésen valamennyi részvényes jelen van, és egyhangúlag hozzájárul a napirendi kérdés megtárgyalásához.
- 20.9. A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

Amennyiben a közgyűlés nem határozatképes, az emiatt megismételt második közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes, ha azt az eredeti időpontot legalább tíz (10) nappal és legfeljebb huszonegy (21) nappal követő időpontra hívják össze.

Az esetleges határozatképtelenség esetén megtartandó második közgyűlés meghívóját az igazgatóság az eredeti közgyűlés meghívóját tartalmazó hirdetményben köteles közzétenni.

- 20.10.A közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb harminc (30) napra felfüggesztheti ülését. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a közgyűlés megkezdésekor. Ez esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.
- 20.11.Az érvényes határozatok meghozatalához szükséges szavazati arányokról a jelen Alapszabály 18. pontja, illetve az itt nem szabályozott esetekben a Ptk. és a Tpt. rendelkezik.

20.12.A határozat meghozatala során nem szavazhat az a részvényes, (i) akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít, vagy a Társaság terhére másfajta előnyben részesít; (ii) akivel a határozat szerint szerződést kell kötni; (iii) aki ellen a határozat alapján pert kell indítani; (iv) akinek olyan hozzátartozója érdekelt a döntésben, aki a Társaságnak nem részvényese, (v) aki a döntésben érdekelt más szervezettel többségi befolyáson alapuló kapcsolatban áll; vagy (vi) aki egyébként személyesen érdekelt a döntésben.

20.13.Ha a Társaság valamely részvényese törvény vagy az Alapszabály rendelkezései szerint valamely ügyben nem szavazhat, az érintett részvényt az e kérdésben történő határozathozatal során a határozatképesség megállapításánál számításon kívül kell hagyni.

20.14.A szavazás nyílt és kézfeltartással, illetve a részvényesek számára a regisztráció során kiadott, és a részvényeik alapján gyakorolható szavazatok számát feltüntető szavazójegyek felmutatásával történik.

20.15.A részvényes észrevételei nem térhetnek el a napirendi ponttól, és felszólalása nem tarthat tovább két percnél, kivéve, ha erre a közgyűlés levezető elnöke engedélyt ad.

21. A közgyűlési jegyzőkönyv

21.1 A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza:

- a.) a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;
- b.) a közgyűlés megtartásának módját, helyét és idejét;
- c.) a közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a jegyzőkönyv hitelesítőjének és a szavazatszámlálónak a nevét;
- d.) a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat;
- e.) a határozati javaslatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, a szavazástól tartózkodók számát.

21.2 A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, jelenlévő részvényes hitelesíti.

21.3 Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat vagy másolat kiadását kérheti az igazgatóságtól.

X. AZ IGAZGATÓSÁG

22. A Társaság ügyvezetése

- 22.1. A Társaság ügyvezetését az igazgatóság látja el. A Társaság ügyvezetése nem egységes irányítású rendszer szerint működik.
- 22.2. Az igazgatóság tagjai a Társaság vezető tisztségviselőinek minősülnek. A vezető tisztségviselők e minőségükben a Társaság részvényesei által – a törvényben és az Alapszabályban meghatározottak kivételével – nem utasíthatók és hatáskörük nem vonható el.
- 22.3. A vezető tisztségviselőt ezen minőségében megillető jogokra és az őt terhelő kötelezettségekre a Ptk. rendelkezései az irányadóak azzal, hogy az ott nem szabályozott kérdésekben a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályait kell megfelelően alkalmazni.
- 22.4. Igazgatósági tag csak természetes személy lehet. Vezető tisztségviselői feladat csak személyesen látható el, képviseletnek nincs helye.
- 22.5. Az igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az igazgatóság ügyrendjében kell rendelkezni, amelyet a Társaság közgyűlése fogad el.
- 22.6. A Társaság igazgatósága 5 (öt) tagból áll. Az igazgatóság elnökét az igazgatóság tagjai közül a közgyűlés választja.

23. Az igazgatósági tagok megbízatása, díjazása és a megbízatás megszűnése

- 23.1. A Társaság igazgatóságát a közgyűlés választja meg, a közgyűlés által meghatározott határozott időtartamra, de legfeljebb a megválasztás időpontjától számított ötödik év április 30. napjáig. Amennyiben az igazgatósági tag megbízatása bármely okból ennél rövidebb időtartamon belül megszűnik, az új igazgatósági tagot már csak az igazgatóság megbízatásának még hátralévő idejére lehet megválasztani.
- 23.2. A vezető tisztségviselői megbízás az érintett személy által történő elfogadással jön létre. Az igazgatóság tagja a megbízás elfogadásától számított tizenöt (15) napon belül írásban köteles értesíteni azokat a társaságokat, amelyeknél már vezető tisztségviselő, vagy felügyelőbizottsági tag.
- 23.3. Az igazgatóság tagjait a közgyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja. Az igazgatósági tag jogviszonyára a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályai megfelelően irányadók.
- 23.4. A vezető tisztségviselői megbízatás ellátásáért – ha ezt törvény nem zárja ki – díjazást lehet megállapítani, amely a közgyűlés hatáskörébe tartozik.

Nem részesíthető díjazásban az igazgatóság tagja, a Társaság fizetéseképtelenségének jogerős megállapítását követően a felszámolási eljárás tartama alatt.

- 23.5. Az igazgatóság tagjának megbízatása megszűnik:

- a) határozott idejű megbíztás esetén a megbíztás időtartamának lejártával;
 - b) megszüntető feltételhez kötött megbíztás esetén a feltétel bekövetkezésével;
 - c) visszahívással;
 - d) lemondással;
 - e) az igazgatósági tag halálával;
 - f) az igazgatósági tag cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával;
 - g) az igazgatósági taggal szembeni kizáró vagy összeférhetetlenségi ok bekövetkeztével.
- 23.6. Az igazgatóság bármely tagja tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás az új igazgatósági tag kijelölésével vagy megválasztásával, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított hatvanadik (60.) napon válik hatályossá.
- 23.7. Az igazgatóság első tagjait a Fővárosi Bíróság Cégbírósága a cégnyilvántartásba bejegyezte. Az új igazgatósági tagok megválasztása a társaság közgyűlésének hatáskörébe tartozik. Az igazgatósági tagok nevét és megbíztásuk időtartamát a vonatkozó közgyűlési jegyzőkönyvek tartalmazzák.
- 24. Az igazgatóság hatásköre és feladatai**
- 24.1. Az igazgatóság, mint a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt (törvényes képviselet).
- 24.2. Az igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely aPtk., vagy az Alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, vagy más szerv, illetve személy hatáskörébe.
- Az Alapszabály felhatalmazza az Igazgatóságot, a Társaság cégnevének, székhelyének, telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint a főtevékenység kivételével a Társaság tevékenységi köreinek módosítására, és ezzel összefüggésben az Alapszabály módosítására.
- 24.3. A Társaság közgyűlése csak abban az esetben és olyan körben vonhatja el az igazgatóságnak az ügyvezetés körébe eső hatáskörét, amennyiben azt az Alapszabály lehetővé teszi.
- 24.4. Az igazgatóság tagjai a részvénytársaság közgyűlésén tanácskozási joggal vesznek részt.
- 24.5. A részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése az igazgatóság feladata.
- 24.6. Az igazgatóság az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a közgyűlés, háromhavonta pedig a felügyelőbizottság részére jelentést készít.
- 24.7. Az igazgatóság gondoskodik a részvénytársaság üzleti könyveinek és részvénykönyvének szabályszerű vezetéséről.

- 24.8. A Társaság alapításának, az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a cégbíróági bejelentése a vezető tisztségviselők kötelezettsége.
- 24.9. Az igazgatóság köteles az éves rendes közgyűlés elé terjeszteni a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató, a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság által a tőzsdei kibocsátók számára előírt módon elkészített jelentését. A jelentés elfogadásáról a közgyűlés határoz. A közgyűlés határozatát és a jelentés szövegét a Társaság honlapján közzé kell tenni.
- 24.10. Az igazgatóság köteles nyolc napon belül a felügyelőbizottság egyidejű értesítése mellett a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy
- a) a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent, vagy
 - b) Társaság saját tőkéje – az alaptőke törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent, vagy
 - c) a Társaságot fizetéseképtelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, vagy
 - d) a Társaság vagyona a tartozásait nem fedezi.
- A fenti esetekben a részvényesek kötelesek a közgyűlésen olyan határozatot hozni, amely alkalmas a fent megjelölt okok megszüntetésére; vagy dönteniük kell a Társaság átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról; ezek hiányában a Társaság megszüntetéséről.
- Ha a közgyűlés befejezését követő három (3) hónapon belül a közgyűlés összehívására okot adó, az a.) pontban meghatározott körülmény változatlanul fennáll, az alaptőkét le kell szállítani.
- 24.11. Az igazgatóság felelős a jogszabályon alapuló és a hatóságok részére történő bejelentések és adatszolgáltatások, illetve a hatóságokkal fennálló tájékoztatási kötelezettség teljesítéséért.
- 24.12. Az igazgatóság jogosult - a saját részvény megszerzésével, osztalékelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére saját hatáskörben történő felemelésével kapcsolatban – közbelső mérleg elfogadására, amelyhez a felügyelőbizottság előzetes jóváhagyása szükséges.
- 24.13. A Társaság a közgyűlés előzetes felhatalmazása nélkül megszerezheti az igazgatóság döntése alapján a Társaság saját részvényét, ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető súlyos károsodás elkerülése érdekében, vagy a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében kerül sor.
- 24.14. A Társaság munkavállalóival szemben a munkáltatói jogok gyakorlása elsődlegesen az igazgatóság feladat- és hatáskörébe tartozik, amely a munkáltatói jogok gyakorlását határozatban az igazgatóság elnökére delegálhatja.

Az igazgatóság testületként gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság vezérigazgatója és vezérigazgató helyettesei felett, kivéve a pénzügyi vezetőt/igazgatót. Az igazgatóság elnöke

jelöli a közgyűlés számára a Társaság pénzügyi vezetőjét/igazgatóját, és az igazgatóság elnöke tehet a közgyűlés számára előterjesztést a pénzügyi vezető/igazgató visszahívására.

Az igazgatóság elnöke gyakorolja a munkáltatói jogok teljes körét a Társaság belső ellenőre felett.

Egyebekben a munkáltatói jogok gyakorlásának rendje az igazgatóság ügyrendjében kerül meghatározásra.

25. Felelősség

- 25.1. Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését a Társaság érdekeinek megfelelően kötelesek ellátni.
- 25.2. Az igazgatósági tagok felelősségére a Ptk. vonatkozó szabályai alkalmazandóak.
- 25.3. Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.
- 25.4. Az igazgatóság döntéseiért önállóan felel. Az igazgatósági tagok egymás közötti viszonyában a helytállási kötelezettségük a felelősségükhöz igazodik, ha pedig ez nem állapítható meg, úgy egyenlő arányban oszlik meg. Ha a kárt a Társaság igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.

XI. VEZÉRIGAZGATÓ

- 26.1. A vezérigazgató a Társaság munkavállalója, aki felett a munkáltatói jogokat az igazgatóság gyakorolja. A közgyűlés határozatával a vezérigazgató az igazgatóság tagjává választható.
- 26.2. A vezérigazgató felelős a Társaság napi, operatív irányításáért. Feladatkörébe tartoznak mindazon ügyek, amelyek nem tartoznak a közgyűlés vagy az igazgatóság hatáskörébe, továbbá amelyeket az igazgatóság a vezérigazgató hatáskörébe utal.
- 26.3. A Társaság operatív irányításával kapcsolatos feladatokat a vezérigazgató munkaviszony keretében látja el, míg – amennyiben a közgyűlés a vezérigazgatót az igazgatóság tagjává választja – a vezérigazgató igazgatósági tagságával kapcsolatos felelősségére a társasági jog és a polgári jog rendelkezései irányadók.
- 26.4. A vezérigazgató a Társaság képviselőjére önállóan jogosult.

XII. CÉGVEZETŐ

- 27.1. A közgyűlés az igazgatóság tevékenységének elősegítése érdekében a Társaság egy vagy több munkavállalóját cégvezetőnek nevezheti ki. A közgyűlés a cégvezető részére önálló vagy

valamely igazgatósági taggal együttes képviseleti jogot biztosíthat. A cégvezető képviseleti jogát másra nem ruházhatja át.

27.2 A cégvezető a Társasággal munkaviszonyban áll, felette a munkáltatói jogokat a vezérigazgató gyakorolja. Kinevezése, felmentése az igazgatóság javaslata alapján a közgyűlés hatáskörébe tartozik.

XIII. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG

28. A felügyelőbizottság hatásköre és feladatai

28.1. A felügyelőbizottság a gazdasági társaság legfőbb szerve részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését.

28.2 A felügyelőbizottság –a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthes, az igazgatóság tagjaitól, a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet. A felügyelőbizottság tagja az erre irányuló kérelmét az igazgatóság és a Társaság stratégiai vezető állású munkavállalói felé közvetlenül, egyéb esetekben az igazgatóság útján juttatja el, amelyre az igazgatóság – illetve közvetlen megkeresés esetében a megkeresett – tizenöt (15) napon belül írásban köteles választ adni.

Ha a felügyelőbizottság ellenőrző tevékenységéhez szakértőket kíván igénybe venni, a felügyelőbizottság erre irányuló kérelmét az igazgatóság köteles teljesíteni.

28.2. A felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Társaság közgyűlésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a gazdasági társaság legfőbb szerve kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

28.3. Ha a felügyelőbizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, az Alapszabályba ütközik, illetve ellentétes a közgyűlés határozataival, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság vagy a részvényesek érdekeit, összehívja a Társaság közgyűlésének rendkívüli ülését e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében, és javaslatot tesz annak napirendjére.

28.4. A felügyelőbizottság egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a felügyelőbizottsági tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, a felügyelőbizottság ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.

29. A felügyelőbizottsági tagságra vonatkozó megbízás, díjazás, a felügyelőbizottsági tagság megszűnése

29.1. A Társaság három (3) tagból álló felügyelőbizottságát valamint a felügyelőbizottsági tagok közül a felügyelőbizottság elnökét a közgyűlés választja meg határozott időtartamra, de

legfeljebb a megválasztás időpontjától számított ötödik év április 30. napjáig. Amennyiben a felügyelőbizottsági tag megbízatása bármely okból ennél rövidebb időtartamon belül megszűnik, az új tagot már csak a felügyelőbizottság megbízatásának még hátralévő idejére lehet megválasztani. Ebben az esetben a megbízatás időtartama az Alapszabályban meghatározott időtartamnál rövidebb lehet.

- 29.2. A felügyelőbizottsági tagságra vonatkozó megbízás az érintett személy által történő elfogadással jön létre.
- 29.3. A felügyelőbizottsági taggá megválasztott személy az új tisztsége elfogadásától számított tizenöt (15) napon belül azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már felügyelőbizottsági tag, írásban tájékoztatni köteles.
- 29.4. A felügyelőbizottság tagját a közgyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja. A felügyelőbizottsági tag jogviszonyára a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályai megfelelően irányadók.
- 29.5. A felügyelőbizottsági tagsági megbízatás ellátásáért a Társaság közgyűlése – ha ezt törvény nem zárja ki – díjazást állapíthat meg. Nem részesíthető díjazásban a felügyelőbizottság tagja a Társaság fizetéseképtelenségének jogerős megállapítását követően a felszámolási eljárás tartama alatt.
- 29.6. A felügyelőbizottsági tagság megszűnik:
- a) határozott idejű megbízatás esetén a megbízatás időtartamának lejártával;
 - b) megszüntető feltételhez kötött megbízatás esetén a feltétel bekövetkezésével;
 - c) visszahívással;
 - d) lemondással;
 - e) a felügyelőbizottsági tag halálával;
 - f) a felügyelőbizottsági tag cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával
 - g) a dolgozók által választott felügyelőbizottsági tag munkaviszonyának megszűnésével,
 - h) g) a felügyelőbizottsági taggal szembeni kizáró vagy összeférhetetlenségi ok bekövetkeztével.
- 29.7. A felügyelőbizottsági tag e tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás az új felügyelőbizottsági tag kijelölésével vagy megválasztásával, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított hatvanadik (60.) napon válik hatályossá.

30. A felügyelőbizottság működése

- 30.1. A Társaság felügyelőbizottsága testületként jár el. A felügyelőbizottság határozatképes, ha ülésén tagjainak kétharmada, de legalább három tag jelen van. A felügyelőbizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

- 30.2. A felügyelőbizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. A felügyelőbizottság tagját e minőségében a Társaság részvényesei, igazgatósága, illetve munkáltatója nem utasíthatja.
- 30.3. A felügyelőbizottság tagjai a Társaság közgyűlésének ülésén tanácskozási joggal vesznek részt.
- 30.4. A felügyelőbizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását – az ok és a cél megjelölésével – a felügyelőbizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított nyolc napon belül köteles intézkedni a felügyelőbizottság ülésének harminc (30) napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.
- 30.5. A felügyelőbizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Társaság közgyűlése jóváhagy.
- 30.6. Ha a felügyelőbizottság tagjainak száma az Alapszabályban meghatározott minimális létszám alá csökken vagy nincs, aki az ülést összehívja, az igazgatóság a felügyelőbizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles összehívni a közgyűlést.
- 30.7. A felügyelőbizottság első tagjait a Fővárosi Bíróság Cégbírósága a cégnyilvántartásba bejegyezte. Az új felügyelőbizottsági tagok megválasztása a társaság közgyűlésének hatáskörébe tartozik. A felügyelőbizottsági tagok nevét és megbízatásuk időtartamát a vonatkozó közgyűlési jegyzőkönyvek tartalmazzák.

31. A felügyelőbizottsági tagok felelőssége

- 31.1. A felügyelőbizottsági tagok az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek eljárni.
- 31.2. A felügyelőbizottsági tagok a Társasággal szemben a polgári jog szabályai szerint felelnek az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a Társaságnak okozott károkért.
- 31.3. A felügyelőbizottság tagjai a Társaság üzleti ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.

XIV. AZ AUDITBIZOTTSÁG

- 32.1 A közgyűlés a felügyelőbizottság független tagjai [Ptk. 3:287. § (2) bekezdés] közül egy háromtagú auditbizottságot választ. Az auditbizottság legalább egy tagjának számviteli és/vagy könyvvizsgálói szakképzettséggel kell rendelkeznie. Az auditbizottság elnökét a közgyűlés választja meg.
- 32.2. Az auditbizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért, amelynek érdekében hatáskörébe tartozik:

- a.) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
 - b.) a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése;
 - c.) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
 - d.) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése és az Alapszabály felhatalmazása alapján a Társaság képviselőjének a szerződés aláírása;
 - e.) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
 - f.) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére,
 - g.) a felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, valamint
 - h.) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának a figyelemmel kísérése.
- 32.3 A Társaság auditbizottsága testületként jár el, ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Társaság közgyűlése jóváhagy.

XV. ÁLLANDÓ KÖNYVVIZSGÁLÓ

34. Az állandó könyvvizsgáló feladata és hatásköre

- 34.1 Az állandó könyvvizsgáló (a továbbiakban: könyvvizsgáló) feladata, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről.
- 34.2 A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a Társaság könyveibe betekinthesz, az igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, könyvvizsgálóját, szerződéseit megvizsgálhatja.
- 34.2 A felügyelőbizottság illetőleg az auditbizottság kezdeményezheti a könyvvizsgálónak a bizottság ülésén való meghallgatását és a könyvvizsgáló is kérheti, hogy az általa javasolt ügyet a felügyelőbizottság vagy az auditbizottság tűzze napirendjére, továbbá azt is, hogy a felügyelőbizottság vagy az auditbizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehessen. A felügyelőbizottság ill. az auditbizottság köteles napirendjére tűzni a könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket.
- 34.3. Ha a könyvvizsgáló megállapítja, illetve egyébként tudomást szerez arról, hogy a Társaság vagyonának jelentős mértékű csökkenése várható, illetve olyan tényről értesül, amely a vezető tisztségviselők vagy a felügyelőbizottság illetőleg az auditbizottság tagjainak törvényben meghatározott felelősségét vonja maga után, köteles a közgyűlés összehívását kérni.

34.4. Ha a Társaság közgyűlését nem hívják össze, vagy a közgyűlés a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a könyvvizsgáló köteles erről a törvényességi felügyeletet ellátó cégbírószágot értesíteni.

34.5. A Társaság könyvvizsgálóját a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját tárgyaló közgyűlésére meg kell hívni, amelyen a könyvvizsgáló köteles részt venni, de távolmaradása az ülés megtartását nem akadályozza. A számviteli törvény szerinti beszámolóról a könyvvizsgálói vélemény ismertetése nélkül érvényes döntést a közgyűlés nem hozhat.

35. A könyvvizsgáló választása, megbízatása és díjazásának megállapítása

35.1. A Társaság könyvvizsgálóját a közgyűlés választja meg, és a közgyűlés határozza meg a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek tartalmát is.

35.2. Könyvvizsgálóvá a könyvvizsgálói nyilvántartásban szereplő egyéni könyvvizsgáló vagy könyvvizsgáló cég lehet. Ha a könyvvizsgálói feladatokat könyvvizsgáló cég látja el, ki kell jelölnie azt a személyt, aki a könyvvizsgálatot személyében végzi.

35.3 A közgyűlés a társaság könyvvizsgálóját határozott időre, mégpedig a megválasztás időpontját követő naptári évben megtartandó, a Társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolóját elfogadó közgyűlés napjáig, de legkésőbb a megválasztás időpontját követő naptári év április 30. napjáig terjedő időszakra választja meg.

35.4. A könyvvizsgálói megbízatás elfogadásának az minősül, ha a könyvvizsgáló megválasztását követő 90 napon belül az igazgatósággal megbízási szerződést köt. A határidő eredménytelen elteltével a könyvvizsgáló megválasztása hatálytalanná válik, és a közgyűlésnek másik könyvvizsgálót kell választania.

35.5 A könyvvizsgáló tisztsége megszűnik az alábbi esetekben:

- a) a könyvvizsgálóval kötött szerződésben szereplő időtartam lejártával,
- b) a közgyűlés döntésén alapuló visszahívással,
- c) valamely törvény kizáró ok bekövetkezésével,
- d) a Társasággal kötött szerződés könyvvizsgáló részéről történő felmondásával,
- e) elhalálozással.

35.8. A könyvvizsgáló visszahívására nem adhatnak alapot a független könyvvizsgálói jelentésben tett megállapítások, vagy a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójához kapcsolódó könyvvizsgálói záradék megadásának elutasítása.

36. A könyvvizsgáló felelőssége

36.1. A könyvvizsgáló felelősségére a könyvvizsgálóra vonatkozó jogszabályokban, illetve a Ptk-ban meghatározott szabályok az irányadók.

36.2. A könyvvizsgáló a Társaság üzleti ügyeiről szerzett értesüléseit üzleti titokként köteles megőrizni.

XVI. A CÉGJEGYZÉS

37. Cégjegyzésre jogosultak

- 37.1. Az igazgatóság tagjai jogosultak a Társaság cégjegyzésére. Az igazgatóság tagjainak cégjegyzési joga együttes. Ha a vezérigazgatót a közgyűlés az igazgatóság tagjává választja, a vezérigazgató cégjegyzési jogára ebben az esetben is a következő pontban foglalt rendelkezés alkalmazandó.
- 37.2 A vezérigazgató a Társaság cégjegyzésére önállóan jogosult.
- 37.3 Amennyiben cégvezető kinevezésére kerül sor, a cégvezető a közgyűlés határozatának megfelelően önállóan vagy egy igazgatósági taggal együttesen jogosult cégjegyzésre.
- 37.4. A Társaság igazgatósága az ügyek meghatározott csoportjaira nézve a Társaság munkavállalóit együttes képviseleti joggal ruházhatja fel. A Társaság képviseleti joggal felruházott munkavállalói képviseleti jogukat másra nem ruházhatják át.
- 37.5 A Társaság cégjegyzése úgy történik, hogy a Társaság előírt, előnyomott, vagy nyomtatott nevéhez a cégjegyzésre jogosult személy, a jelen pontban foglaltaknak megfelelően önálló vagy egy másik cégjegyzésre jogosult személlyel együttes névalírást csatolja, a hiteles cégalírási nyilatkozatának megfelelően.
- 37.6. A cégjegyzés fenti szabálya vonatkozik a bankszámla feletti rendelkezésre is.

XVII. A HIRDETMÉNYEK KÖZZÉTÉTELÉNEK MÓDJA

38. A Társaság hirdetményi helyei

- 38.1 A Társaság hirdetményi helyei: a Társaság honlapja (<http://corporate.shoptline.hu>) és a Budapesti Értéktőzsde Zrt. hivatalos honlapja (www.bet.hu).

Amennyiben törvény a hivatalos lapban történő közzétételt is előírja, a Társaság törvényben meghatározott hirdetményeit a Céglap c. hivatalos lapban kell közzétenni, amely azonban nem minősül a Társaság hirdetményi helyének.

- 38.2 A közgyűlési határozatokat, valamint a Társaság egyéb – és a Tpt. rendelkezése alapján közzéteendő – közleményeit az igazgatóság a Tpt.-ben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni.

XVIII. A TÁRSASÁG MEGSZÚNÉSE**39. A Társaság megszűnésének esetei**

A Társaság jogutóddal, vagy jogutód nélkül szűnhet meg.

39.1 Jogutóddal szűnik meg a Társaság a társasági formaváltás, egyesülés, és szétválás esetén, amelyre a Ptk. átalakulásra vonatkozó szabályait kell alkalmazni.

39.2 Jogutód nélkül szűnik meg a Társaság, ha

- a) a közgyűlés elhatározza jogutód nélküli megszűnését; vagy
 - b) az arra jogosult szerv megszünteti,
- feltéve mindegyik esetben, hogy a Társaság vagyoni viszonyainak lezárására irányuló megfelelő eljárás lefolytatását követően a bíróság a jogi személyt a nyilvántartásból törli.

39.3 A Társaság jogutód nélkül megszüntése esetén a Társaságnak a hitelezők kielégítése után fennmaradt vagyona a részvényeseket illeti meg olyan arányban, amilyen arányban ők vagy jogelődjük a Társaság javára vagyoni hozzájárulást teljesítettek.

39.4 Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén a részvényesek a felosztott társasági vagyonból való részesedésük mértékéig kötelesek helytállni a megszűnt Társaság ki nem elégített tartozásaiért.

39.5 A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén – a felszámolási eljárás, valamint a kényszertörlési eljárás esetét kivéve – végelszámolásnak van helye.

40. A Társaság a cégjegyzékből való törléssel szűnik meg.

Budapest, 2014. április 29.

Határozati javaslat

A közgyűlés elhatározza a Társaság 2013. évi V. törvény (új Ptk.) rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködését.

A közgyűlés hatályon kívül helyezi a Társaság korábbi Alapszabályát, és elfogadja a 2013. évi V. törvény rendelkezéseinek megfelelően módosított új Alapszabályt. Az új, egységes szerkezetű Alapszabály szövege a közgyűlési jegyzőkönyv mellékletét képezi.

A közgyűlés felkéri az Igazgatóságot, hogy a Társaság 2013. évi V. törvény rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködésről szóló határozatot, valamint a Társaság új, egységes szerkezetű Alapszabályát a törvény által biztosított határidőn belül a cégbíróság részére benyújtsa.

13. napirendi pont
Az Igazgatóság ügyrendjének módosítása

Szóbeli előterjesztés

Határozati javaslat

A közgyűlés elfogadja az Igazgatóság módosított Ügyrendjét. Az Ügyrend közgyűlés által elfogadott szövege annak közgyűlés által történt elfogadása napján hatályba lép.

14. napirendi pont
A Felügyelőbizottság ügyrendjének módosítása

Szóbeli előterjesztés

Határozati javaslat

A közgyűlés elfogadja a Felügyelőbizottság módosított Ügyrendjét. Az Ügyrend közgyűlés által elfogadott szövege annak közgyűlés által történt elfogadása napján hatályba lép.

15. napirendi pont
Az Auditbizottság ügyrendjének módosítása

Szóbeli előterjesztés

Határozati javaslat

A közgyűlés elfogadja az Auditbizottság módosított Ügyrendjét. Az Ügyrend közgyűlés által elfogadott szövege annak közgyűlés által történt elfogadása napján hatályba lép.

16. napirendi pont
Felhatalmazás saját részvény vásárlására

Az Igazgatóság – a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan – javasolja a közgyűlésnek, hogy további egy évre adjon felhatalmazást az Igazgatóság részére saját részvény vásárlására. A felhatalmazás feltételei összhangban állnak az új Ptk. rendelkezéseivel, és a 2013. évre adott felhatalmazás feltételeivel megegyeznek.

Határozati javaslat:

A közgyűlés felhatalmazza az Igazgatóságot saját részvény vásárlására. A felhatalmazás értelmében az Igazgatóság határozhat a Társaság által kibocsátott 100,- Ft névértékű, „A” sorozatú, névre szóló törzsrészvény megvásárlásáról a Társaság által. A részvényenkénti legalacsonyabb vételár 1,- Ft, azaz Egy forint, a legmagasabb vételár pedig nem haladhatja meg a vásárlást megelőző tőzsdei kereskedési nap záróárának 120%-át. A felhatalmazás a 2015. évi rendes közgyűlés napjáig, de legkésőbb 2015.04.30. napjáig terjedő határozott időtartamra szól. A felhatalmazás alapján a Társaság által megszerzett saját részvények maximális értéke az alaptőke 20%-áig terjedhet, vagyis az alapján a Társaság legfeljebb összesen 982.500 darab részvényt vásárolhat.