

A

KULCS-SOFT SZÁMÍTÁSTECHNIKA NYRT.

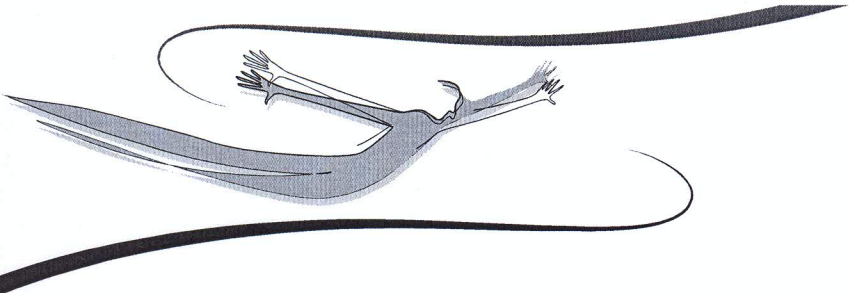
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE

2010. ÁPRILIS



Kulcs-Soft Számítástechnika Nyrt.

Felelős Társaságirányítási Jelentés
2010. április



A Társaság Igazgatósága a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási ajánlások meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazza.

A nyilatkozat célja, hogy az egyes piaci szereplők könnyen tájékozódjanak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt elvárásoknak, illetve összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

1. A Kulcs-Soft Nyrt. Igazgatósága

A Kulcs-Soft Nyrt. Igazgatósága három főből áll:

- Kulcsár Tibor – az Igazgatóság elnöke
- Turbucz Erika – Igazgatósági tag
- Eperjesi Zsolt – Igazgatósági tag

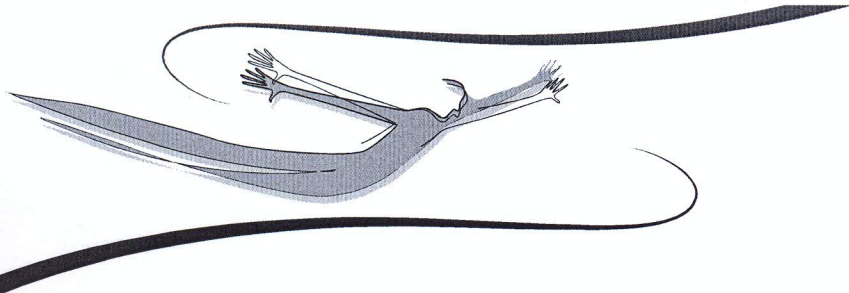
A Társaság ügyvezető szerve az Igazgatóság. Az Igazgatóság felelős a Társaság irányításáért. Ennek részeként meghatározza a Társaság stratégiai irányelveit, felügyeli a menedzsment működését. Az Igazgatóság feladata és hatásköre minden olyan a Társaság irányításával és üzletmenetével kapcsolatos kérdés, amely az Alapszabály vagy a Gt. rendelkezése folytán nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Jogosult minden olyan döntést a saját hatáskörébe vonni, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. A Társaság munkaszervezetének vezetője az Igazgatóság elnöke, aki a Gt. 28. § (2) bekezdése alapján gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság munkavállalói felett. Az Igazgatóság tagjai határozatlan időre lettek megválasztva és ezen tevékenységükért az Igazgatóság tagjait díjazás nem illeti meg.

2. A Kulcs-Soft Nyrt. Felügyelő Bizottsága

A Társaság 5 tagú Felügyelőbizottsággal működik. A Felügyelőbizottság tagjai határozatlan időre lettek megválasztva, tevékenységükért a tagokat díjazás nem illeti meg.

- Dr. Gyorgyevics Benedek – az FB elnöke
- S. Nagy Csaba – FB tag
- Lehoczki Mihály – FB tag
- Zsinkó Bálint – FB tag
- Szetei Tibor – FB tag





A Társaság ügyvezetését a Közgyűlés részére a Felügyelő Bizottság ellenőrzi. A Felügyelő Bizottság a vezető tisztségviselőktől és a Társaság vezető állású munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja. A Felügyelő Bizottság köteles továbbá megvizsgálni a Közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik.

3. A Kulcs-Soft Nyrt. Audit Bizottsága

A Társaság a 2009. augusztus 18-án tartott közgyűlés 15/2009. (VIII.18.) számú határozatával 3 tagú Audit Bizottság létrehozásáról döntött. Tagjait a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választották meg. Az Audit Bizottság tagjai:

- Lehoczki Mihály – az AB elnöke
- Dr. Gyorgyevics Benedek – AB tag
- S. Nagy Csaba – AB tag

Az Audit Bizottság feladata: a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése, javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására. A könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése. A könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint szükség esetén az Igazgatóság számára intézkedések megtételére való javaslattétel. A pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére valamint az Igazgatóság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében; a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése.

A Társaság mérete és szerkezete nem indokolja további bizottságok működtetését.

4. A Kulcs-Soft Nyrt. Könyvvizsgálója

A Társaság választott könyvvizsgálója, 2014. május 31. napjáig terjedő időtartamra:

- MANTAX Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (1032, Budapest, San Marco u. 6-8)
- A könyvvizsgálói feladatok ellátásáért felelős személy: Czene Győző (MKVK:000140)

A Társaság által választott könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről. A könyvvizsgálata során köteles megbizonyosodni arról, hogy a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel az aktuális jogszabályoknak, és az megbízható, valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.





5. A Kulcs-Soft Nyrt. közzétételi elvei

A Társaság közzétételi elveiben a hatályos jogszabályok és a Budapesti Értéktőzsde szabályai szerint jár el. A közlemények tartalmára és rendszerességükre a vonatkozó jogszabályok, a BÉT, a KELER, és a PSZÁF szabályozásai irányadóak. A Kulcs-Soft hirdetményeit, jelentéseit saját honlapján (www.ks.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a PSZÁF honlapján (www.kozzetetelek.hu) hozza nyilvánosságra.

6. A Kulcs-Soft Nyrt. közgyűlésére és a részvényesi jogokra vonatkozó szabályai

A részvényesi jogok gyakorlására és a közgyűlésre vonatkozó szabályokat az irányadó jogszabályok valamint a Társaság hatályos alapszabálya tartalmazza.

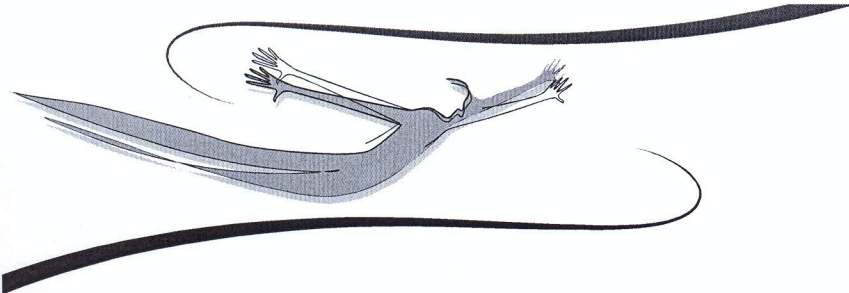
A Társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amely a részvényesek összességéből áll. Éves rendes közgyűlést minden évben egyszer a jogszabály által előírt határidőben kell tartani. Rendkívüli közgyűlést hívhat össze az Igazgatóság, ha azt a Társaság működése szempontjából szükségesnek tartja. A jogszabályokban, illetve az alapszabályban meghatározott egyes esetekben a rendkívüli közgyűlés összehívása kötelező. A közgyűlésre szóló meghívást a Társaság hirdetményeinek közzétételére meghatározott módon, a tervezett közgyűlést megelőzően 30 nappal az Igazgatóság teszi közzé.

A közgyűlésen a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott akkor szavazhat, amennyiben neve a közgyűlés megkezdését megelőzően, a Társaság által KELER-nél kérelmezett tulajdonosi megfeleltetés eredményeként, a részvénykönyvbe bejegyezésre került. A tulajdonosi megfeleltetés a KELER szabályzataiban előírt módon történik, amelynek időpontja (fordulónapja) kizárólag a közgyűlést megelőző 5. (ötödik) és 10. (tizedik) munkanap közötti időszakra eshet. Egy törzsrészvény a részvényeseket egy szavazatra jogosítja.

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartoznak a következő ügyek:

- döntés – ha a Gt. vagy az alapszabály eltérően nem rendelkezik – az alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- az igazgatóság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság tagjainak és a Társaság könyvvizsgálójának megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
- a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó döntést is;
- az egyes részvénytörzshoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;



- 
- döntés – ha a Gt. másként nem rendelkezik – átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
 - döntés az igazgatóság felhatalmazásáról a Társaság saját részvényének megszerzésére;
 - döntés - ha a Gt. vagy az alapszabály másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről;
 - döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik – az alaptőke leszállításáról;
 - döntés az elsőbbségi jogok gyakorlásának kizárásáról;
 - döntés a Társaság részvényeinek tőzsdére vagy más szabályozott piacra történő bevezetéséről, illetve onnan történő kivételéről;
 - döntés az igazgatóság által beterjesztett, a Budapesti Értéktőzsde részére benyújtandó Felelős Társaságirányítási Jelentésről;
 - a felügyelő bizottság és az audit bizottság ügyrendjének jóváhagyása;
 - döntés az igazgatóság tagjai éves munkájának értékeléséről és a részükre adandó felmentvényről;
 - döntés cégvezető kinevezéséről; valamint
 - döntés minden olyan kérdésben, amit törvény vagy az alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.





Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

A társaság az "egy részvény -

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található. tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.

Igen

A társaság biztosítja, hogy a

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

Igen

A társaság közgyűlési

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.

Igen

A napirendi pontokhoz

Nem (Nem voltak részvényesi észrevételek, kiegészítések.)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

Igen

A közgyűlés napirendi

Nem (Nem voltak részvényesi észrevételek, kiegészítések.)

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

Igen

Nem (Nem voltak részvényesi észrevételek, kiegészítések.)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen

A vezető tisztségviselők

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

igazgatótanács feladatai kiterjednek a Hiba! A hivatkozási forrás nem található. pontban foglaltakra.

Igen

Az igazgatóság /

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Az igazgatóság /

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

Igen

A társaság igazgatóságában

Nem (A Társaság nem működtet egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanácsot. Helyette Igazgatóság és Felügyelő Bizottság működik. A GT. 310§ rendelkezéseinek értelmében ilyen esetben nem az Igazgatóság, hanem a Felügyelő Biz. tagjai többsége estében kell teljesülnie a függetlenségi kritériumoknak)



A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

Az igazgatóság /

Nem (A Társaság nem működtet egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanácsot. Helyette Igazgatóság és Felügyelő Bizottság működik. A GT. 310§ rendelkezéseinek értelmében ilyen esetben nem az Igazgatóság, hanem a Felügyelő Biz. tagjai többsége estében kell teljesülnie a függetlenségi kritériumoknak)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

A felügyelő bizottság

Nem (A Társaság 2009. szeptember 18-án alakult át Nyrt-vé, így 2009. évben nem került sor FT jelentésre.

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

A társaság honlapján

Nem (A Társaság az FB és AB tagok tekintetében a Gt. 309§ (3) bek. szerinti függetlenségi kritériumokat alkalmazza, melyek a Társaság alapszabályában is megtalálhatók)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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

Igen

Az igazgatóság /

Nem (magyarázat)

A Hiba! A hivatkozási forrás nem található.

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.



