

**Előterjesztések és határozati javaslatok**  
**az ALTERA Nyrt.**  
**2016. évi éves rendes közgyűlésére**

**1) Közgyűlési tisztségviselők (Szavazatszámlláló Bizottság és jegyzőkönyv-hitelesítő) megválasztása**

**Előterjesztés**

A Ptk. szerint a közgyűlésnek Szavazatszámlláló Bizottságot és jegyzőkönyv hitelesítőt kell választania. A levezető elnök az alábbi személyeket javasolja a Szavazatszámlláló Bizottságba és jegyzőkönyv hitelesítőnek.

**1/2016. (IV.15) sz. határozati javaslat**

*“A közgyűlés megválasztja a Szavazatszámlláló Bizottság tagjának:*

*Horányi Márton*t, a Társaság könyvvizsgálójának képviselőjeként  
*Jáger Lajost*, a Társaság felügyelő bizottságának tagját  
*Dr. Germus Gábort*, a Társaság jogi képviselőjét

*valamint jegyzőkönyv hitelesítő részvényesnek*

*.....t (lakcím: .....; anyja neve: .....)”*

A jelen lévő szavazó részvények száma:

“A” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“B” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“C” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

A Levezető elnök megállapítja, hogy a közgyűlés a napirendi ponthoz előterjesztett határozati javaslatot az alábbi szavazati arányok mellett elfogadta / nem fogadta el:

“A” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat

\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat

\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“B” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“C” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

## **2) A Társaság 2015. évi beszámolójának elfogadása, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat**

### **Előterjesztés**

#### **a) Az igazgatóság jelentése a Társaság 2015. évi üzleti tevékenységéről, a Társaság vagyoni helyzetéről**

- Vegyes eredmények jellemezték a Társaság negyedik üzleti évét. Az év elejének erős első kilenc hónapja után gyengébb utolsó negyedévvel zárta az ALTERA a 2015-ös évet. Az utolsó negyedév negatív befektetési teljesítménye miatt a Társaság az évet kis mértékű mínusszal zárta.
- Az ALTERA pénzügyi eredményei 2014-hez hasonlóan alakultak. A Társaság adózás előtti eredménye -16.579.000 Ft-ról -15.857.000 Ft-ra, adózott eredménye -16.724.000 Ft-ról -15.857.000 Ft-ra változott. A Társaság mérlegfőösszege a 2014 végi 886.175.000 Ft-ról 830.328.000 Ft-ra csökkent (-6,3%), első sorban a fennálló lombard hitel állomány csökkentése miatt. A vállalat saját tőkéje 743.203.000 Ft-ról 727.345.000 Ft-ra csökkent (-2,13%). Az egy részvényre jutó könyv szerinti érték (BVPS) a 2014.12.31-i 2.262 Ft-ról 2.094 Ft-ra csökkent (-7,43%).
- A negatív eredmény oka jellemzően néhány egyszeri tétel, valamint a számviteli óvatosság elve alapján néhány konzervatívan elszámolt értékvesztés.

Az év során az eredeti, 12 hónap alatt elszámolni tervezett értékcsökkenés helyett már a 2015-ös évben 100%-os, 39.032.264 Ft vételi értékű értékvesztést számolt el a Társaság a Btel kötvényein, így azokat a tervezettnél hamarabb írta le nullára.

A számviteli óvatosság elve alapján nem mutatott ki nyereséget a Társaság több, nyereségben lévő, viszont nem lezárt pozícióján, többek között megközelítőleg 7,2 m Ft nem realizált nyereséget a Microsoft részvényeken.

A többszöri kötvénycsere és átstrukturálás, valamint a jelentősen illikvid piaca miatt további értékvesztést számolt el a Társaság a Russian Standard Bank kötvényein, ahol a papírokat megközelítőleg 55.780 dolláron tartja nyilván, ugyanakkor a bank kötvénye szolvens működés esetén a következő 6,5 év során várhatóan 315.298 dollár tőke és kamatfizetést generál.

- A Társaság adózott eredmény értéke az adófizetési kötelezettség levonása után -15.857.000 Ft lett, amely a teljes részvénytársasággal kalkulálva (344.344 db részvény) -46 Ft-os részvényenkénti eredményt (EPS) jelent a 2015-ös év során.
- Az igazgatóság azt javasolja a közgyűlés számára, hogy a 2015. év után a 2016-os üzleti évben a Társaság ne fizessen osztalékot.

- A 2015-ös év négy negyedéve során az ALTERA 25 alkalommal kötött saját részvényt kapcsolatos ügyletet, egy kivételével valamennyit az első félév során. Ebből 25 alkalommal vétel, 0 alkalommal eladás történt. 2015.12.31-én a Társaság 49.570 db saját részvényt rendelkezett, amely a teljes alaptőke 14,4%-a.
- Tekintettel arra, hogy a Társaság egyik számláját a Buda-Cashnél vezette, ahol a felszámolóbiztosítól nem kapott az értékpapírállományt igazoló leltárt, un. "banki levelet", ezért a beszámolót a Társaság könyvvizsgálója vizsgálta, de nem véleményezte.
- A fenti egyszeri tételek elmúltával a Társaság vezetése a 2016-os évre óvatos, de pozitív eredmény várakozásokat fogalmaz meg.

b) Előterjesztés a 2015. évi, a számviteli törvény és egyéb hazai pénzügyi beszámolási szabályok szerinti éves beszámolóról (mérleg, eredmény-kimutatás, cash-flow kimutatás, kiegészítő melléklet)

A Társaság beszámolójának valamennyi dokumentuma az alábbi oldalon elérhető.

<http://alterart.hu/kozgyulesi-dokumentumok/>

c) Javaslat a Társaság adózott eredményének felhasználására és az osztalékfizetésre

A Társaság igazgatóságának javaslata a közgyűlés számára, hogy a 2015. év után a 2016-os üzleti évben a Társaság ne fizessen osztalékot, az adózott eredmény (veszteség) eredménytartalékba kerüljön.

d) A felügyelőbizottság jelentése a 2015. évi éves beszámolókról, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról

A Társaság felügyelőbizottságának jelentése a Társaság 2015. január 1. és 2015. december 31. közötti gazdálkodásáról szóló magyar számviteli törvény szerint készített beszámolóról és az eredmény felosztásáról.

A felügyelőbizottság a Polgári Törvénykönyvben előírt rendszeres feladatainak eleget tett. A felügyelőbizottság rendkívüli ülésének összehívására nem volt szükség, a felügyelőbizottság soron kívüli vizsgálatra okot adó eseményt nem tapasztalt.

Az igazgatóság ülésein a felügyelőbizottság elnöke, és tagjai meghívottként több alkalommal részt vettek. Az üléseken nagy hangsúlyt kaptak a Társaság gazdálkodását és a nyilvános működést érintő kérdések. Emellett az eredményességet, stabil működést megalapozó intézkedési tervek figyelemmel kísérése szerepeltek a napirenden.

A 2015-ös év folyamán részvényesi bejelentés nem történt, a felügyelőbizottságnak nem kellett ilyen kérdésekben állást foglalnia.

A felügyelőbizottság a BÉT Felelős Társaságirányítási Elveinek megfelelően éves munkájának értékelését elvégezte. Ennek során megállapította, hogy a 2015. év során a felügyelőbizottság 6 alkalommal tartott ülést, melyből valamennyi 100%-os részvétel mellett zajlott és határozatképes volt. A felügyelőbizottság megállapítása alapján a testület éves munkája eredményes, törvényileg és szakmailag is megfelelő volt.

A felügyelőbizottság megtárgyalta a Társaság üzleti tevékenységéről szóló igazgatósági jelentést. A felügyelőbizottság álláspontja szerint a Társaság 2015. évi üzleti tevékenysége a törvények és a Társaság legfőbb szerve által meghozott határozatok keretei között zajlott. A fentiek alapján a felügyelőbizottság az éves beszámolót a közgyűlés számára 830.328.000 Ft mérlegfőösszeggel, 727.345.000 Ft saját tőkével, -15.857.000 Ft adózási utáni eredménnyel, 0 Ft osztalékkal elfogadásra ajánlja.

Dr. Bodnár Zoltán  
a felügyelőbizottság elnöke

e) Az audit bizottság jelentése a 2015. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóról, valamint az igazgatóság adózott eredmény felhasználására és az osztalék-kifizetésre vonatkozó javaslatáról

A Társaság audit bizottságának véleménye a Társaság 2015. január 1. és 2015. december 31. közötti gazdálkodásáról

Az audit bizottság a Polgári törvénykönyvben előírt rendszeres feladatainak eleget tett. Rendkívüli ülésének összehívására nem volt szükség, az audit bizottság soron kívüli vizsgálatra okot adó eseményt nem tapasztalt.

Az audit bizottság a BÉT Felelős Társaságirányítási Elveinek megfelelően éves munkájának értékelését elvégezte. Ennek során megállapította, hogy a 2015. év során az audit bizottság 5 alkalommal tartott ülést, melyből valamennyi 100%-os részvétel mellett zajlott és határozatképes volt. Az audit bizottság megállapítása alapján a testület éves munkája eredményes, törvényileg és szakmailag is megfelelő volt.

A Társaság a negyedik üzleti évét jelentő 2015. év során stabilan működött. A Társaság egy részvényre jutó eredménye -46 Ft volt. A független könyvvizsgáló a Társaság éves beszámolóját áttekintette, viszont arról véleményt nem alkotott. Ennek oka, hogy tekintettel arra, hogy a Társaság egyik kereskedési számláját a Buda-Cash Brókerháznál vezeti, az azóta ismertté vált események miatt a Buda-Cash részéről nem készült a teljességet bizonyító banki levél, így a könyvvizsgálónak nem volt módja meggyőződni a közölt adatok valódiságáról.

Az audit bizottság a beterjesztett pénzügyi kimutatások elfogadását javasolja a közgyűlésnek.

Dr. Bodnár Zoltán  
az audit bizottság elnöke

f) A könyvvizsgáló jelentése a 2015. évi éves beszámoló vizsgálatának eredményéről és az igazgatóság adózott eredmény felhasználására és az osztalék-kifizetésre vonatkozó javaslatáról

A könyvvizsgálói jelentés megtekinthető a Társaság internetes oldalán.

g) A 2015. évi Számviteli törvény szerinti beszámoló, illetve jelentés elfogadása, mérleg és eredmény-kimutatás megállapítása, döntés az eredmény felosztásáról és az osztalék-kifizetés kérdéseiről

## **2/2016. (IV.15) sz. határozati javaslat**

*“A közgyűlés a Társaság 2015. évi, a magyar számviteli előírások alapján elkészített auditált beszámolóját, és az adózott eredmény felhasználásáról szóló javaslatot 830.328.000 Ft mérlegfőösszeggel, 727.345.000 Ft saját tőkével, -15.857.000 Ft adózási utáni eredménnyel, 0 Ft osztalékkal és -15.857.000 Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadta / nem fogadta el.”*

A jelen lévő szavazó részvények száma:

“A” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“B” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“C” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

A Levezető elnök megállapítja, hogy a közgyűlés a napirendi ponthoz előterjesztett határozati javaslatot az alábbi szavazati arányok mellett elfogadta / nem fogadta el:

“A” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“B” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“C” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

### **3) A 2015. évi Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadása**

#### **Előterjesztés:**

A Társaság igazgatósága a BÉT vonatkozó ajánlásai alapján elkészítette az ALTERA Nyrt. 2015. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését, amelyet először a felügyelőbizottság és az audit bizottság elé tárt, majd a közgyűlési előterjesztésekkel egy időben közzétette a kötelező közzétételi helyeken, illetve a Társaság honlapján.

#### **3/2016. (IV.15) sz. határozati javaslat**

*“A közgyűlés a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését elfogadta / nem fogadta el.”*

A jelen lévő szavazó részvények száma:

“A” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“B” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“C” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

A Levezető elnök megállapítja, hogy a közgyűlés a napirendi ponthoz előterjesztett határozati javaslatot az alábbi szavazati arányok mellett elfogadta / nem fogadta el:

“A” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“B” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“C” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

#### **4) Az igazgatóság 2015. üzleti évben végzett tevékenységének értékelése; döntés a felmentvény megadásáról**

##### **Előterjesztés**

A Társaság igazgatósága áttekintette a testületnek a 2015. üzleti évben végzett munkáját, azt, törvényesnek, jogilag és szakmailag is megfelelőnek értékelte. Az igazgatóság a 2015-ös év során 6 alkalommal tartott rendes ülést, 4 alkalommal 100%-os, 2 alkalommal 67%-os részvétel mellett.

Az igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés a 2015-ös üzleti évre vonatkozóan és a Társaság Alapszabályával, illetve a Ptk. vonatkozó előírásainak megfelelően az igazgatóság számára a felmentvényt adja meg.

##### **4/2016. (IV.15.) sz. határozati javaslat**

*“A közgyűlés az igazgatóság munkáját megfelelőnek értékelte. A közgyűlés elfogadja, hogy az igazgatóság a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva járt el, és részére a felmentvényt a 2015-ös üzleti évre megadta / nem adta meg.”*

A jelen lévő szavazó részvények száma:

“A” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“B” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“C” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

A Levezető elnök megállapítja, hogy a közgyűlés a napirendi ponthoz előterjesztett határozati javaslatot az alábbi szavazati arányok mellett elfogadta / nem fogadta el:

“A” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“B” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“C” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat



## **5) Az igazgatóság felhatalmazása saját részvények vásárlására**

### **Előterjesztés:**

Az Alapszabály 9.27 pontja szerint a közgyűlés hatáskörébe tartozik az igazgatóság felhatalmazása saját részvények megszerzésére. E felhatalmazást biztosítja a jelen előterjesztés tárgyát képező határozat. A felhatalmazás a Ptk. előírásainak megfelelően időben és mértékében korlátozott, amelyet a határozat tartalmaz. A felhatalmazás célja az igazgatóság számára a részvény árfolyam-ingadozása esetén a gyors beavatkozás lehetőségének megteremtése, az, hogy a részvényárfolyam stabilitásának biztosítása érdekében saját részvényeket szerezhessen.

A felhatalmazás alapján a részvényügyletek létrejöhetnek a szabályozott piacon (tőzsdén) vagy azon kívül is (OTC). A Társaság a saját részvényekre és az azokat érintő ügyletekre vonatkozó adatokat a hatályos jogszabályoknak megfelelően közzéteszi. Az előző közgyűlés felhatalmazta az igazgatóságot saját részvény vásárlásra, azonban figyelemmel arra, hogy az előző közgyűlésen adott felhatalmazás az idei évben lejárna, ezért javasolt az igazgatóságot részére a felhatalmazást ismételten megadni.

### **5/2016. (IV.15.) sz. határozati javaslat**

*“A közgyűlés felhatalmazza / nem hatalmazza fel a Társaság igazgatóságát, hogy az Alapszabály és a Ptk. vonatkozó rendelkezéseinek betartása mellett saját részvényt szerezzen az alábbiak szerint:*

- a) felhatalmazás időtartama: a határozat napjától számított 18 hónap*
- b) megszerzhető részvények fajtája: “C” sorozatú törzsrészvény*
- c) megszerzhető részvények névértéke: 1.000 Ft*
- d) megszerzhető részvények darabszáma: maximálisan a kibocsátott darabszám 25%-a*
- e) megszerzhető részvények esetében az 1 db részvényre jutó legalacsonyabb és legmagasabb összeg: 1.000 Ft illetve maximum 3.500 Ft*
- f) megszerzés piaca: szabályozott piacon (tőzsdén) vagy azon kívül is (OTC).*

*Jelen határozat érvényteleníti az előző, 5/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozatot.“*

A jelen lévő szavazó részvények száma:

“A” sorozat: \_\_\_\_\_ darab  
“B” sorozat: \_\_\_\_\_ darab  
“C” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

A Levezető elnök megállapítja, hogy a közgyűlés a napirendi ponthoz előterjesztett határozati javaslatot az alábbi szavazati arányok mellett elfogadta / nem fogadta el:

“A” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“B” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“C” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat  
\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat  
\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

## **6) A felügyelőbizottság, az audit bizottság és a könyvvizsgáló díjazásának megállapítása**

### **Előterjesztés:**

A felügyelőbizottság és az audit bizottság díjazásának megállapítása a közgyűlés hatásköre. A Társaság igazgatósága ezek alapján kéri a közgyűlés jóváhagyását a 2015-ös üzleti évet érintő kifizetésekre, valamint javaslatot tesz a 2016. évi díjazásokra.

Az elmúlt év gyakorlatát helyesnek tartva a Társaság vezetése a felügyelőbizottság díjazásának mértékét és módját megfelelőnek találta, amely nem fix összegben, hanem a Társaság év végén fennálló saját tőkéjén alapul, annak százalékos mértékében kifejezve. Így az igazgatóság ezen nem kíván változtatni a 2015-ös év kapcsán sem.

A Társaság könyvvizsgálójának díjazásának elfogadása szintén a közgyűlés hatásköre. A Társaság könyvvizsgálója az AUDIT Service Kft., személyében Dr. Serényi Iván.

### **6/2015. (IV.15.) sz. határozati javaslat**

*“A közgyűlés a Társaság felügyelőbizottságának, audit bizottságának és könyvvizsgálójának díjazását a 2015. üzleti év után az alábbiak szerint hagyja jóvá:*

*Dr. Bodnár Zoltán, mint a felügyelőbizottság elnöke (2015.01.12. - 2015.12.31.), valamint mint audit bizottság elnöke (2015.01.01. - 2015.12.31.): egyszeri bruttó 437.556 Ft*

*Jáger Lajos, mint a felügyelő- és audit bizottság tagja (2015.01.01. - 2015.12.31.): egyszeri bruttó 291.704 Ft*

*Oblath Gábor, mint a felügyelő- és audit bizottság tagja (2015.01.01. - 2015.10.27.): egyszeri bruttó 239.756 Ft*

*Bundik Csaba, mint a felügyelő- és audit bizottság tagja (2015.10.27. - 2015.12.31.): egyszeri bruttó 51.947 Ft.*

*A közgyűlés az igazgatóság tagjainak a korábbi határozatokban megállapított tiszteletdíját nem módosítja, melynek megfelelően az igazgatóság tagjai munkájukat külön díjazás nélkül látják el.*

*A közgyűlés a 2016. évre vonatkozóan a felügyelőbizottság és az audit bizottság tagjainak díjazását az alábbiak szerint határozza meg:*

*A díjazás mérték a tárgyév vonatkozásában a Társaság megelőző év december 31-i tőkéjének*

*felügyelőbizottság elnöke esetében: 0,04%-a*

*felügyelőbizottság tagjai esetében az elnök kivételével személyenként: 0,03%-a*

*audit bizottság elnöke esetében: 0,02%-a*

*audit bizottság tagjai esetében az elnök kivételével személyenként: 0,01%-a*

legyen, mely a testületi elnökök esetében magában foglalja a testületi munkáért járó díjazást is.

A közgyűlés elfogadja a Társaság könyvvizsgálójának díjjánlatát az alábbiak szerint:

A 2016. évre 60.000 Ft + ÁFA / hó, amely a Társaság saját tőkéje növekedése esetén az alábbiak szerint módosul:

1,2 mrd Ft saját tőke fölött: 85.000 Ft + ÁFA / hó

2 mrd Ft saját tőke fölött: 100.000 Ft + ÁFA / hó.”

A jelen lévő szavazó részvények száma:

“A” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“B” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

“C” sorozat: \_\_\_\_\_ darab

A Levezető elnök megállapítja, hogy a közgyűlés a napirendi ponthoz előterjesztett határozati javaslatot az alábbi szavazati arányok mellett elfogadta / nem fogadta el:

“A” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat

\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat

\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“B” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat

\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat

\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat

“C” sorozat:

\_\_\_\_\_ darab IGEN szavazat

\_\_\_\_\_ darab NEM szavazat

\_\_\_\_\_ darab TARTÓZKODOTT szavazat