

**NYILATKOZAT**  
**a vállalatirányítási gyakorlatról**  
**a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság által közzétett**  
**Felelős Vállalatirányítási Ajánlások (2003.12.08.) alapján**

A Gardénia Csipkefüggönygyár Nyrt. Igazgatótanácsa 3/2007.03.22.sz. határozatával a Társaság nevében az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja:

**1. Az Ajánlások 1.1.2. pontjához:**

Az Igazgatóság feladatai kiterjedtek az ebben a pontban meghatározottakra.

**Igen** Nem

Az Igazgatóság rendelkezett ügyrenddel

**Igen** Nem

A GT 2006. évi IV. törvény alapján 2006. szeptember 26. után összevont vállalatirányítási rendszer keretében Igazgatótanács működik. Az Igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, feladatai szintén kiterjednek az 1.1.2. pontban meghatározottakra is.

**2. Az Ajánlások 1.2.2. pontjához:**

A Felügyelő Bizottság rendelkezett ügyrenddel és munkatervvel.

Igen **Nem**

A Felügyelő Bizottság ügyrenddel igen, de munkatervvel nem rendelkezett.

A GT 2006. évi IV. törvény alapján 2006. szeptember 26. után összevont vállalatirányítási rendszer keretében Audit Bizottság működik. Az Audit Bizottság ügyrenddel igen, de munkatervvel nem rendelkezik.

**3. Az Ajánlások 1.3.2. pontjához**

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készült, és határozataik dokumentálásra kerültek. Az Igazgatótanács és Audit Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készült, és határozataik dokumentálásra kerültek.

**Igen** Nem

**4. Az Ajánlások 1.6.1. pontjához és 2.1.6. pontjához**

Az Igazgatótanács elkészítette a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó irányelveket.

Igen **Nem**

Az Igazgatótanács a menedzsment munkáját folyamatosan követi, ülésen számon kéri. Az értékelés és javadalmazás elemeit az Igazgatótanács és a vezérigazgató határozza meg.

Az Igazgatótanács közzétette a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó irányelveket.

Igen **Nem**

**5. Az Ajánlások 1.7. pontjához:**

A Társaságnál független belső audit csoport (független belső ellenőrzés) működik.

Igen **Nem**

A független belső audit csoport az Igazgatóság vagy a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott éves ellenőrzési tervvel rendelkezik.

Igen **Nem**

Megjegyzés: A Társaságnál nem független belső audit csoport, hanem Audit Bizottság működik.

**6. Az Ajánlások 1.10. pontjához:**

A könyvvizsgálatot végző gazdálkodó szervezetnek adott más jelentős megbízásról az Igazgatóság tájékoztatta a Társaság közgyűlését és Felügyelő Bizottságát.

Igen **Nem**

**Nem volt ilyen megbízás**

**7. Az Ajánlások 2.1.1. pontjához:**

A nyilvánosságra hozatalra vonatkozó alapelveket a Társaság elkészítette.

Igen **Nem**

A Társaság a jogszabályokban, a Budapesti Értéktőzsde szabályzatában és a Társaság Alapszabályában előírt nyilvánosságra hozatali szabályokat alkalmazza. A Társaság a részvényesek számára fontos információkat honlapján, a befektetői információk alatt, is közzéteszi.

**8. Az Ajánlások 2.1.4. pontjához:**

Az Igazgatóság nyilvánosságra hozta az aktuális üzleti stratégiai célokat.

**Igen** **Nem**

A közgyűlési beszédben.

**9. Az Ajánlások 2.1.6. pontjához:**

A Társaság az Ajánlások 2.1.6. pontjának megfelelően nyilvánosságra hozta az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutására vonatkozó információkat.

**Igen** **Nem**

A tisztségviselők megválasztásakor, a közgyűlésen.

**10. Az Ajánlások 2.1.7. pontjához:**

A Társaság az Ajánlások 2.1.7. pontjának megfelelően nyilvánosságra hozta kockázatkezelési irányelveit.

Igen **Nem**

A Társaság a Tőzsdei Éves Jelentésében tájékoztatja a befektetőket a vállalat működését, gazdálkodását befolyásoló kockázati tényezőkről.

**11. Az Ajánlások 2.1.9. pontjához:**

A Társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit.

Igen **Nem**

A Társaság a jogszabály előírásait alkalmazza.

**12. Az Ajánlások 2.1.10. pontjához:**

A Társaság az Ajánlások 2.1.10. pontjának megfelelően közzétette az Igazgatóság és a menedzsment harmadik személlyel fennálló kapcsolataira vonatkozó tájékoztatását.

**Igen** Nem

Éves Jelentésben.

**Információk és egyéb megjegyzések:**

**1. Az Ajánlások 1.3.1. pontjához:**

Az Igazgatóság 100% átlagos részvételi arány mellett 3 ülést tartott, 18 egyhangú határozatot hozott az előző 2006 évi üzleti évben 2006. január 1 – szeptember 26-ig terjedő időszakban.

Az Igazgatótanács 100% átlagos részvételi arány mellett 2 ülést tartott, 9 egyhangú határozatot hozott az előző 2006 évi üzleti évben 2006. szeptember 26 – december 31-ig terjedő időszakban.

Az Felügyelő Bizottság 100% átlagos részvételi arány mellett 2 ülést tartott, 6 egyhangú határozatot hozott az előző 2006 évi üzleti évben 2006. január 1 – szeptember 26-ig terjedő időszakban.

Az Audit Bizottság 100% átlagos részvételi arány mellett 2 ülést tartott, 3 egyhangú határozatot hozott az előző 2006 évi üzleti évben 2006. szeptember 26 – december 31-ig terjedő időszakban.

**2. Az Ajánlások 1.5.2. pontjához:**

A független Igazgatósági tagok aránya az Igazgatóság teljes létszámára vetítve: 33,3% független.

A független Igazgatótanácsi tagok aránya az Igazgatótanács teljes létszámára vetítve: 60% független.

**3. Az Ajánlások 1.5.5. pontjához:**

A független Felügyelő Bizottsági tagok aránya a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve: 66,7% független 2006. január 1 – szeptember 26-ig terjedő időszakban. 2006. szeptember 26 – december 31-ig terjedő időszakban független Audit Bizottság működik. A független Audit Bizottsági tagok aránya az Audit Bizottság teljes létszámára vetítve: 100% független.

**4. Az Ajánlások 1.8. pontjához:**

A Társaságnál az alábbi testületi bizottságok az alábbi számú ülést tartották (bizottságonként) az előző 2006. évi üzleti évben.

A Társaságnál az Ajánlások szerint definiált külön testületi bizottságok nem működnek.

**5. Az Ajánlások 3.1.4 pontjához**

A Társaság közgyűlése előkészítése és megtartása során az előző 2006. évi üzleti évben figyelembe vette a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság vonatkozó ajánlásait.

Igen Nem

**6. A Társaság saját felelős vállalatirányítási kódex-szel rendelkezik:**

Igen Nem

**7. A Társaság etikai kódex-szel rendelkezik:**

Igen Nem

**8. Az elnök-vezérigazgatói tisztséget egy személy tölti be a Társaságnál.**

Igen Nem

A fenti 8. kérdés válasza a 2006. április 27. utáni időszakra vonatkozik. Peter Zelnik elnök-vezérigazgató úr 2006. április 27-i éves rendes közgyűlésen vezérigazgatói tisztségéről lemondott. Az Igazgatótanács elnöki posztját továbbra is ő tölti be.

Győr, 2007. március 22.



Schmidt István  
Vezérigazgató



Horváth Jánosné  
Gazdasági igazgató