

GENESIS ENERGY NYRT

ÉVES JELENTÉS

2008

TARTALOMJEGYZÉK

1. GENESIS ENERGY NYRT ÜZLETI JELENTÉS
2. GENESIS ENERGY NYRT MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS
3. GENESIS ENERGY NYRT KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
4. GENESIS ENERGY NYRT KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
5. AUDIT BIZOTTSÁGI JELENTÉS
6. GENESIS ENERGY VÁLLALATIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS ÉS NYILATKOZAT

A GENESIS ENERGY NYRT. ÜZLETI JELENTÉSE

A. Általános adatok a Genesis Energy Nyrt-ről

1. Cégnév, székhely, alapítás, cégadatok

Cégnév: Genesis Energy Befektetési Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság
Rövidített cégnév: Genesis Energy Nyrt.
Székhely: 1137 Budapest, XIII. Szent István krt. 18.
Alapszabály kelte: 1983. július 20.
Cégbejegyzés időpontja: 1984. július 17.
A társaság a Fővárosi Bíróságnál, mint cégbíróságnál került bejegyzésre.
Cégjegyzék száma: 01-10-041020
Céggjogi forma: Részvénytársaság
Hatályos alapszabály kelte: 2008.01.21
Utolsó cégbírósági bejegyzés száma, kelte és helye: 01-10-041020/164, 2008. május 13.
Budapest
A társaság időtartama határozatlan.
Az üzleti év megegyezik a naptári évvel mind az anyavállalat, mind a leányvállalatok
esetében.
Választott könyvvizsgáló: Audisoft Kft. képviselőjében dr. Mencz Julianna
A társaság a hirdetményeit a Tőzsde és saját céges honlapján teszi közzé.

2. Tevékenységi kör a 2008. április 25-i közgyűlésig érvényes TEÁOR számok alapján

5210 Tárolás, raktározás
6820 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832 Ingatlankezelés
7733 Irodagép, számítógép kölcsönzése
5829 Egyéb szoftverkiadás
6311 Adatfeldolgozás, webhositng szolgáltatás
7022 Üzletviteli tanácsadás, egyéb tanácsadás
6420 Vagyonkezelés (fő tevékenység)
8299 Máshová nem sorolt, egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

B. Értékpapírstruktúra

1. Kibocsátási időpontok, tőkeemelések

Év	Növekedés (ezer Ft)	Jegyzett tőke (ezer Ft)
1983.(alapítás)	124.500	124.500
1988.	28.000	152.500
1989. március	40.000	192.500
1990. február	10.250	202.750
1990. március	200.000	402.750
1990. május	22.250	425.000
1991. május	42.500	467.500
1993. december	66.786	534.286
1995. május	20.000	554.286
1997. április	110.857	665.143
1998. május	133.029	798.172
2002. január	199.500	997.672
2006. július	2.400.000	3.397.672
2007. augusztus	603.908	4.001.580
Összesen:	4.001.580	4.001.580

2. Részvénytípusok

A részvények mindegyike névreszóló, 500 Ft névértékű és azonos jogokkal bíró dematerializált részvény. Mind a 8.003.160 db részvény a tőzsdén bevezetett, a tőkeemelésből származó új csomag (1.207.817 db) bevezetése 2008. február 18-án történt meg.

3. A részvényesi struktúra

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke				Bevezetett sorozat			
	Tárgyév elején (január 01-jén)		Időszak végén ¹		Tárgyév elején (január 01-jén)		Időszak végén ¹	
	% ²	Db	% ²	Db	% ²	Db	% ²	Db
Belföldi intézményi/társaság	29,94	2.395.559	34,39	2.752.194	35,25	2.395.559	34,39	2.752.194
Külföldi intézményi/társaság	69,49	5.561.611	65,03	5.204.513	64,07	4.353.794	65,03	5.204.513
Belföldi magánszemély								
Külföldi magánszemély								
Munkavállalók, vezető tisztviselők	0,57	45.990	0,58	46.350	0,68	45.990	0,58	46.350
Saját tulajdon								
Államháztartás részét képező Tulajdonos ⁴								
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények ⁵								
Egyéb								
ÖSSZESEN	100	8.003.160	100	8.003.160	100	6.795.343	100	8.003.160

¹ A 2009. április 29-i közgyűlés tulajdonosi megfeleltetése alapján

² Részesedési arány a szavazati aránnyal megegyezik

Az 5%-nál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén, a 2009 április 29-i közgyűlés adatai alapján) a teljes alaptőkére vonatkozóan. A teljes alaptőke a tőzsdére bevezetett.

Név	Nemzetiség	Tevékenység	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati jog (%)	Megjegyzés
Genesis Investment Funds	Saint Vincent	Intézmény	3.525.471	44,05		Pénzügyi befektető
STP Technologies Pte Ltd.	Singapore	Társaság	850.000	10,62		Szakmai befektető
Acquisition Pro Ltd.	Isle of Man	Társaság	479.868	6,00		Pénzügyi befektető

A részesedés és a szavazati jog megegyezik.

A Genesis Solar Singapore az év végén rendelkezett saját részvényekkel a Genesis Investment Funds-al történt megállapodás alapján. A részvények mérlegzárást követően értékesítésre kerültek.

4. A részvényárak alakulása

Az árak alakulásáról a szemléltető grafikont a melléklet tartalmazza.

C. Vállalatvezetés, foglalkoztatás

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak számának alakulása (fő)

	Bázis időszak vége	Tárgyév eleje	Tárgyidőszak vége
Társasági szinten	4	4	4
Csoport szinten	4	4	4

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

Jelleg ¹	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése	Saját részvény tulajdon (db)
ITT	Dr. Rényi Gábor	Elnök-vezérigazgató	1984	2011	45.350
ITT	Birman Erzsébet		1997	2011	240
ITT, SP	Zádorné Prazsák Gabriella	Vezérigazgató h.	1994	2011	
ITT	Hegedüs Oszkár		1992	2011	140
ITT	Robert Stein		2004	2011	
ITT	E.M.A. Mier-Jedrzejowicz		2006	2011	
ITT	Kálmán Gábor		1999	2011	
ITT	Dr. Megyeri Zsolt		1994	2011	260
ITT	Dr. Urai Gábor		1994	2011	
ITT	Eckardt Bihler		2007	2011	
ITT	Dieter Hentschel		2007	2011	
Saját részvény tulajdon (db) Ö S S Z E S E N:					45.990

A társaság szervezetében és az Igazgatótanács összetételében változások nem következtek be.

D. A tevékenység és gazdálkodás részletes leírása

1. Tevékenységi kör

A Genesis Energy Nyrt. a liechtensteini székhelyű Genesis csoport tagja, amely több évtizede folytat befektetési tevékenységet különböző csúcstechnológiai iparágakban. A Genesis csoport egyik kiemelt célja, hogy tapasztalatát a megújuló energiatermelés terén is kamatoztassa, napenergia hasznosítását szolgáló vékonyfilm napelemek gyártása révén. A Genesis Energy Nyrt. ezt a tudást és tapasztalatot felhasználva napelem-gyártó üzemek megvalósításában jelentős, vezető szerepet kíván vállalni. A projektek megvalósításához szükséges tőkét külföldi és hazai tőkepiacról kívánja felvenni, erre vonatkozóan előrehaladott tárgyalásokat folytat.

A saját erő biztosítását követően nyílik lehetőség a banki finanszírozás véglegesítésére és az állami támogatások lehívására. A félvezető gyárak építésében és szakmai vezetésében már nagy tapasztalatot szerzett német szakembergárda 2008-ban elsődlegesen a spanyol project előkészítésében vállalt jelentős szerepet.

A Genesis Energy a jelenlegi üzleti tervek szerint három helyen, Magyarországon, Spanyolországban és Szingapúrban szándékozik a napelem gyárakat létesíteni. A Társaság a magyarországi beruházás végrehajtására 2006. novemberében megalapította a Genesis Solar Magyarország Kft-t, a spanyolországi projektet pedig a 2006 októberében vásárolt Genesis Solar (España) S.L. spanyol bejegyzésű cég segítségével tervezi megvalósítani. 2007-ben 75% részesedést szerzett a szingapúri, későbbi nevén Genesis Solar Singapore Pte. Ltd.-ben, amely az ázsiai projekt gazdája.

A Társaság vékonyréteg technológián alapuló napelemek gyártását tervezi. A vékonyréteg napelemekre a hagyományos napelemekhez képest alacsonyabb csúcsteljesítmény jellemző, ugyanakkor a teljes napi határfok megegyezik, vagy jobb a hagyományos típusénál. Az amerikai Applied Materials cég által kifejlesztett és az LCD iparágban már alkalmazott technológiára jellemző, hogy csak vékony aktív réteg szükséges a hordozó felületén, a nagy panelek gyártása néhány technológiai lépésben megoldható, összességében kisebb az alapanyag felhasználás, a gyártási költségek alacsonyabbak és biztos az alapanyag ellátás.

A Társaság átváltoztatható kötvény kibocsátására 2007-ben szerződést írt alá a GEM Global Yield Fund-dal (GEM). A világszerte folyó folyamatok következtében kialakult tőzsdei árfolyamok összeomlása megakadályozta, hogy az együttműködés keretében a Genesis Energy tőkebevonásra átváltoztatható kötvényeket bocsásson ki.

2008-ban a Társaság és a tatabányai ipari park fejlesztője, az IPH Kft. szerződést írt alá, amelyben a Genesis Solar Magyarország Kft. megvásárolta az ipari park területén lévő 75.000 m²-es területet. A megfelelő átminősítési, telekalakítási, tereprendezési és infrastrukturális munkák elvégzésre kerültek. Az év második felében jelentkező likviditási problémák miatt azonban a leányvállalat nem tudott szerződés szerint teljesíteni és megállapodott az IPH Kft-vel a fizetés átütemezésében.

A Genesis Solar España S.L. leányvállalat megkapta a Cadizban építendő 100 MWp éves gyártási kapacitású napelem gyárának építési engedélyét. Az engedély két évig érvényes. A Genesis Energy az év folyamán további tőkeemelést hajtott végre spanyol leányvállalatában, amelyet a spanyol hatóság 2009-ben jegyzett be. A Genesis Solar España S.L. jegyzett tőkéje a 2009. január 30-i bejegyzést követően 7,247,766 Euro lett. A tőkeemelés célja, hogy a megvalósítandó gyárberuházások költségeit a projektársaságok viseljék, illetve a hitelfelvételhez és a támogatások igénybeviteléhez szükséges önerő rendelkezésre álljon. A Társaság továbbá hiteleket nyújtott a Genesis Solar España S.L. részére, amelyek tőkévé konvertálása folyamatban van.

Genesis Energy készen állt arra, hogy részvényeinek másodlagos forgalmazását az USA-ban megkezdje. Az amerikai piacon kialakult likviditási helyzet miatt azonban a társaság vezetése úgy ítélte meg, hogy a részvények bevezetésével és forgalomban tartásával kapcsolatos költségek nincsenek arányban az amerikai piac lehetőségeivel, így a másodlagos forgalombahozatal nem időszerű. A bevezetési folyamat lezárására semmilyen időponti garanciát nem lehet adni a jelenlegi globális piaci viszonyok és az amerikai befektetési bankokat ért példa nélkül álló kedvezőtlen események miatt.

A Társaság tovább folytatta erőfeszítéseit az első gyár beindításához szükséges tőkeszükséglet biztosítására. A 2007. október 27-i közgyűlésen az Igazgatótanács részvény kibocsátási mandátumának megújítását kérte a közgyűléstől. Az alaptőke emelésre történő felhatalmazás pénzügyi-gazdasági indoka, hogy a cég projektjeinek megvalósítása jelentős tőkebefektetéseket igényel. Az Igazgatótanács azért kérte és kapta

meg a részvényesektől a felhatalmazást a tőkeemelésre, hogy a tulajdonosok által meghatározott feltételek és keretek között gyorsan és rugalmasan tudjon a tőkebevonásról és a finanszírozási igények kielégítéséről dönteni.

A közgyűlés - lényegében a 2007. szeptember 24-én hozott felhatalmazását megújítva - felhatalmazta az Igazgatótanácsot arra, hogy 1 éven belül, legfeljebb 5 részletben maximum 5.000.000.000 Ft-tal egyhangú döntéssel emelheti fel a cég alaptőkéjét, a kibocsátási árat minimálisan a cég részvényeinek az alaptőke emelést elhatározó igazgatótanácsi döntést megelőző 30 napon a Budapesti Értéktőzsde záró árainak átlagárában, de maximum 5.000 Ft/részvény árban határozta meg.

2. A portfólió

Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

Név	Törzs/Alaptőke	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog ¹ %	Besorolás ²
Genesis Solar Espana S.L.	EUR 5.242.975	100,00	100,00	Leányvállalat
Genesis Solar Magyarország Kft.	HUF 273.000.000	100,00	100,00	Leányvállalat
Genesis Solar Singapore Pte. Ltd.	EUR 5.704.750	75,00	75,00	Leányvállalat

3. Stratégiai irányultság, üzletpolitikai koncepció

A Genesis célja, hogy környezetbarát alternatív energiaforrásokat érintő technológiai fejlesztéseket integráljon és közreműködjön ezek megvalósításában. A Genesis üzletpolitikai terve, hogy a vékony réteg napelemek előállítására területén a piac meghatározó szereplője legyen. Ezen célból több napelemet gyártó üzem építését tervezi. A pénzügyi modellek rendkívül attraktív megtérülést mutatnak és a befektetési hajlandóságot tovább növelheti a környezetbarát technológia.

4. Mérlegzárást követő események

Az elmúlt hónapokban kibontakozott világméretű gazdasági válság, valamint az a tény, hogy a Társaság nem tudta megfelelő időben készpénzzé tenni pénzügyi befektetéseit, illetve kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követeléseit behajtani, likviditási problémákat okoz és jelentősen hátráltatja a tervezett első napelem gyár létrehozásához szükséges finanszírozási csomag lezárását, illetve késlelteti a tervezett másik két gyárral kapcsolatos előkészületi munkákat is.

A problémák megoldását jelentheti az, hogy a Társaság két leányvállalat kivásárlására szándéknyilatkozatot kapott egy amerikai befektetőtől. A javasolt befektetés feltétele az amerikai partner pénzügyi tranzakcióinak lezárása, valamint annak a részvénycserének az elfogadása, amelynek keretében a Genesis Energy spanyol és/vagy szingapuri leányvállalatának teljes tulajdonjogáért cserébe a Társaság egy amerikai vállalat részvény csomagját kapná. A tőkeinjekció zöld utat nyitna a spanyolországi Cadiz közelében lévő El Puerto de Santa Maria-ban építendő, nagyméretű vékonyréteg technológiájú napelemeket előállító üzem felépítéséhez.

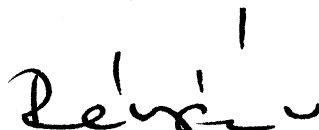
A kibocsátó nyilatkozata

A kibocsátó felelősséget vállal, hogy az éves jelentés a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, illetve nem hallgat el olyan tényt, amely a kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír.

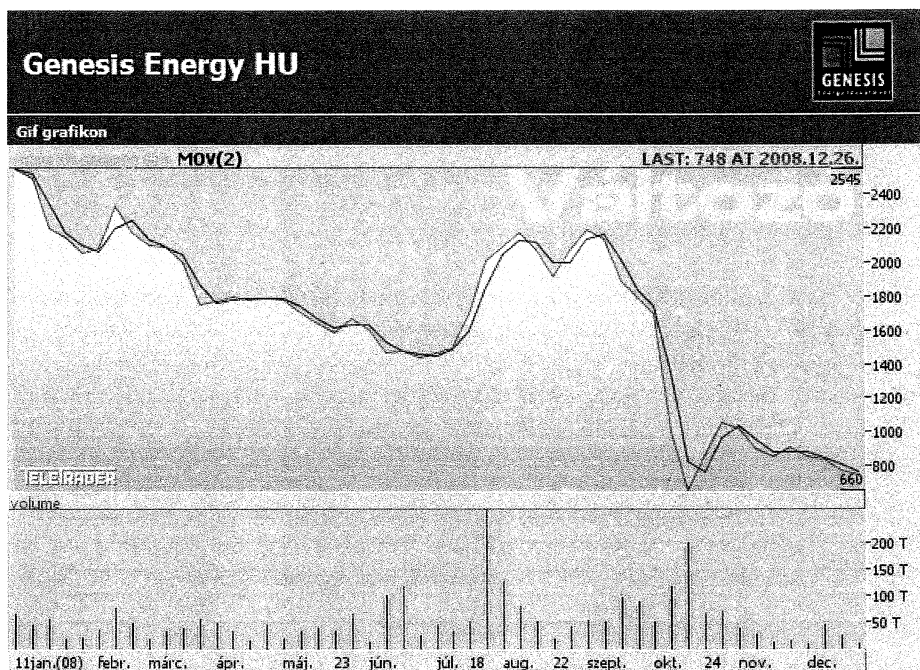
Közzététel

A kibocsátó éves jelentése a Budapesti Értéktőzsde honlapján, a PSZÁF honlapján és saját honlapján (www.genesisenergy.hu) kerül közzétételre. A jelentés megtekinthető a Genesis Energy Nyrt. székhelyén (1137 Budapest, Szent István krt. 18.) munkanapokon 9-16 óra között.

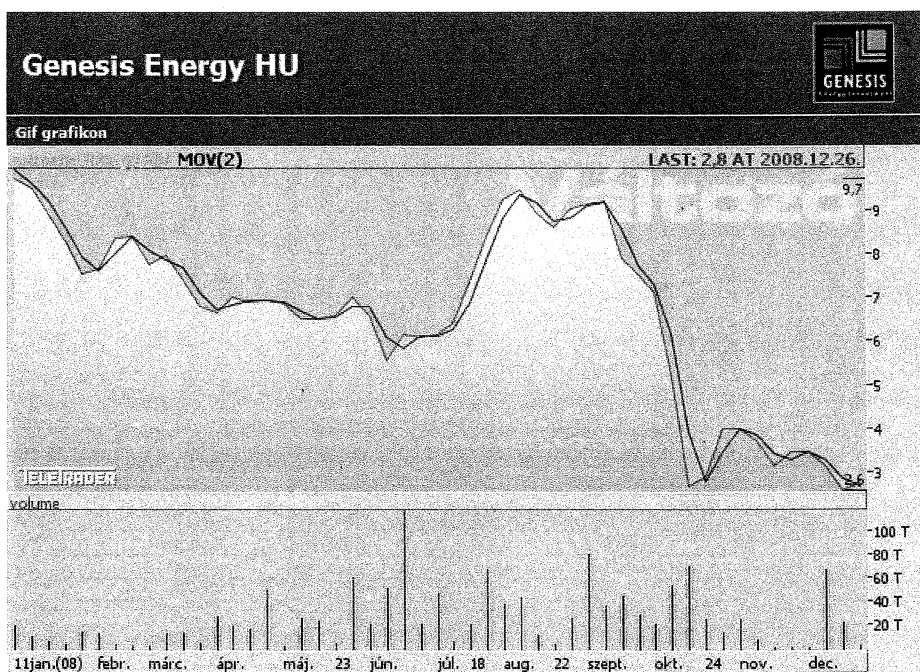
Budapest, 2009. április 29.



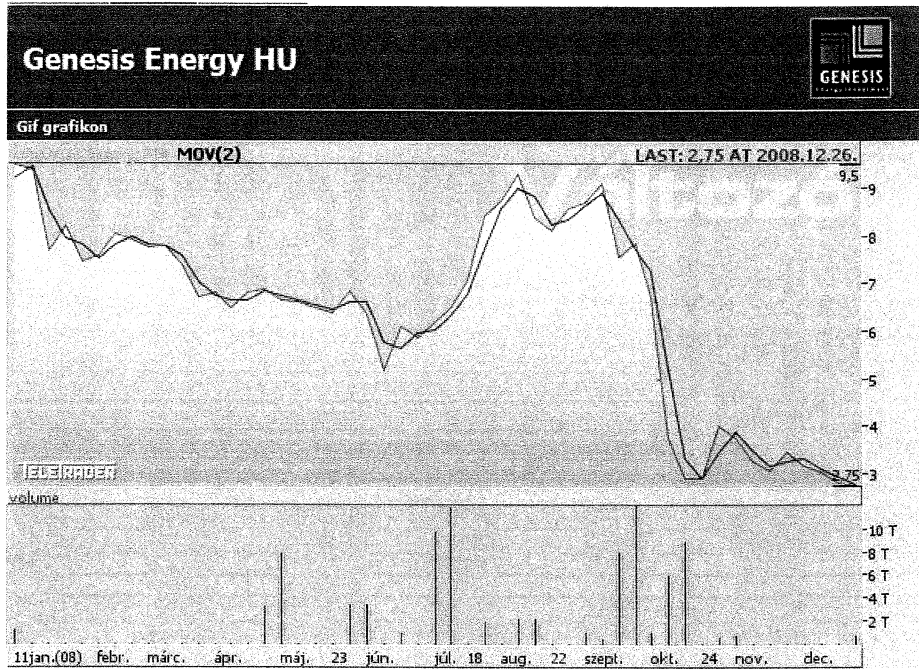
Rényi Gábor
vezérigazgató
sk



A Genesis Energy részvény forgalma és árfolyama a BÉT-en (2008. január 1. és december 31. között)



A Genesis Energy részvény forgalma és árfolyama a frankfurti tőzsde OTC szekciójában (2008. január 1. és december 31. között)



A Genesis Energy részvény forgalma és árfolyama a stuttgarti tőzsde OTC szekciójában (2008. január 1. és december 31. között)

1	0	1	8	1	6	7	8	7	0	1	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Genesis Energy Nyrt.

a vállalkozás megnevezése

1137 Budapest, Szent István krt. 18. 452-1700

vállalkozás címe, telefonszáma

2008.

Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2009. március 20



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dr. Anna Fülöp
könyvelő

003293

1	0	1	8	1	6	7	8	7	0	1	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

--	--

0	1	-	1	0	-	0	4	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Genesis Energy Nyrt.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	b	C	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+ 10.+ 18. sor)	2915145		1407746
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	1108350		1112133
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			3783
06.	Szellemi termékek	1108350		1108350
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZ (11.-17. sorok)	3948		4832
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3948		4832
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előleg			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	1802847		290781
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1802847		3000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			287781
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Társult hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Aug 2011

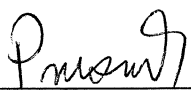
0	1	-	1	0	-	0	4	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céggjegyzék száma

Adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	B	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	3221844		3733967
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	36216		
28.	Anyagok			
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	36216		
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk			
33.	Készletre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	2598670		2002194
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	14991		6958
36.	Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	1478260		469398
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	1105419		1525838
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.- 44. sorok)	500889		1725484
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			1724121
42.	Egyéb részesedés	500889		1363
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	86069		6289
46.	Pénztár, csekkek	199		61
47.	Bankbetétek	85870		6228
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	918		872
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			2
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	918		870
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	6137907		5142585

Keltezés: Budapest, 2009. március 20.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)



1	0	1	8	1	6	7	8	7	0	1	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

--	--

0	1	-	1	0	-	0	4	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Genesis Energy Nyrt.

MÉRLEG Források (passzívák)

Adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	5940447		4173529
54.	I. JEGYZETT TŐKE	4001580		4001580
55.	Ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK	2153456		2153456
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			-214589
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-214589		-1766918
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)			505761
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			500437
65.	Egyéb céltartalék			5324
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	113073		449763
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)			
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)			
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			

Handwritten signature

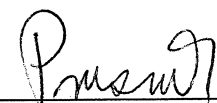
0	1	-	1	0	-	0	4	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céggjegyzék száma

Adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	b	c	d	E
77.	Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.,83.-89. sorok)	113073		449763
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			5200
82.	- ebből: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőktől kapott előlegek			
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	58511		95212
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	16		336666
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	54546		12685
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	84387		13532
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	64571		13532
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19816		
93.	Halasztott bevételek			
94.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	6137907		5142585

Keltezés: Budapest, 2009. március 20.



A vállalkozás vezetője
(képviselője)

de leu u huliau
hőmérőszelő
003299

1	0	1	8	1	6	7	8	7	0	1	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

--	--

0	1	-	1	0	-	0	4	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Genesis Energy Nyrt.
„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi költség eljárással)

Adatok e Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	b	C	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	286080		40887
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	329506		222748
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	615586		263635
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	560132		224950
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	40		556
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4609		1420
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)	564781		226926
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	50805		36709
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
07.	Igazgatási költségek	171963		132878
08.	Egyéb általános költségek	16652		16571
IV.	Az értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08)	188615		149449
V.	Egyéb bevételek	46283		46643
	- Ebből: visszaírt értékvesztés			45394
VI.	Egyéb ráfordítások	14219		719192
	- Ebből: értékvesztés			208101
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (III-IV+V-VI)	-105746		-785289
09.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	- Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	- Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			

Handwritten signature and initials.

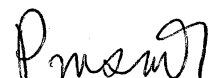
0	1	-	1	0	-	0	4	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Adatok e Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	- Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16132		19062
	- Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	13114		19042
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	47439		12625
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (9.+10.+11.+12.+13.)	63571		31687
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	- Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	223		9092
	- Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			8936
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			979065
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	170928		24071
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14.+15.+16.+17.)	171151		1012228
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	-107580		-980541
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A.± B.)	-213326		-1765830
IX.	Rendkívüli bevételek			
X.	Rendkívüli ráfordítások	100		
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	-100		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± C.± D.)	-213426		-1765830
XI.	Adófizetési kötelezettség	1163		1088
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± E.± XI.)	-214589		-1766918
18.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
19.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+18.-19.)	-214589		-1766918

Keltezés: Budapest, 2009. március 20.



A vállalkozás vezetője
(képviselője)



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A/ ÁLTALÁNOS RÉSZ

- A vállalkozás bemutatása

Név: Genesis Energy

Működési forma: Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Alapítás időpontja: 1983. 12. 20.

Tevékenységi kör:
A társaság alapító okirata szerint többféle vállalkozási tevékenységet végezhet.
Fő tevékenységnek a vagyonkezelés minősül.

- Képviselőre jogosultak:

Neve: Edward Michael Andrew Mier-Jedrzejowicz
Lakóhelye: Lengyelország 02-954 Varsó, Kr.Lowej Marysie ul. 90.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Zádorné Prazsák Gabriella
Lakóhelye: 1029 Budapest, Csatlós u. 34.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Dr. Megyeri Zsolt
Lakóhelye: 5600 Békéscsaba, Corvin utca 14.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Rényi Gábor
Lakóhelye: 1137 Budapest, Szent István park 26.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Kálmán Gábor
Lakóhelye: 1061 Budapest, Anker köz 1.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Dieter Hentschel
Lakóhelye: D-71120 Grafenau ínémetország
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: dr. Echartd Michael Bihler
Lakóhelye: D-70195 Stuttgart, Németország
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Robert Stein
Lakóhelye: GB AL60DA Hertfordshire, Hartford Road 52.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Hegedűs Oszkár
Lakóhelye: 1036 Budapest, Lajos utca 105.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

Neve: Birman Erzsébet
Lakóhelye: 1052 Budapest, Aranykéz utca 6.
Beosztása: igazgatótanácsi tag



Neve: Dr. Urai Gábor
Lakóhelye: 1136 Budapest, Pannónia utca 21.
Beosztása: igazgatótanácsi tag

• A könyvvizsgáló adatai

Neve: Audisoft Könyvvizsgáló, Adótanácsadó és Könyvelő Kft.
Címe: 1025 Budapest, Szeréna u. 51.
Cégjegyzékszám:: 01-09-071784
Kamarai száma: 001930

Könyvvizsgálatért személyében felelős adata:

Neve: Dr. Mencz Julianna
Lakóhelye: 1025 Budapest, Szeréna u. 51.
Kamarai száma: 003403

• A számviteli rendért felelős személy adatai

Neve: Mezeiné Rác Eszter
Lakóhelye: 1038 Budapest, Márton út 9.
Regisztrálási száma: 114915

• A számviteli politika fő vonásai:

A számviteli politika célja, hogy a mérlegbeszámoló valós és megbízható képet adjon a társaság gazdálkodásáról, anyagi, vagyoni és pénzügyi helyzetéről.
A könyvvizetés a kettős könyvvitel rendszerében történik.
A mérleg a 2000. évi C. törvény 1. sz. melléklete szerinti „A „ változat, az eredmény-kimutatás forgalmi költség eljárással készül a 3. sz. melléklet szerinti „A” változatban.

A célok ismertetése:

A társaság a beszámoló készítésénél irányadónak egyrészt a külföldi tulajdonosok információs igényét, másrészt a tőzsdén jegyzett cégek részére előírt adatszolgáltatási kötelezettséget, valamint az adóigazgatási eljárás határidőit tekinti.
A mérlegkészítés napja február 14.
A mérleg fordulónapja december 31.

Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök beszerzési értéken történő kimutatása az elszámolt értékcsökkenés külön számlán való vezetésével történik.
A mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken kell kimutatni.
Az értékvesztés megállapításánál a mérlegkészítéskor ismert piaci érték a viszonyítási alap.
A részesedéseknél az értékelés alapja a mérlegkészítéskor ismert piaci érték. A tőzsdén jegyzett cégek esetében a tartós állapot dokumentáltsága mellett a saját tőke/jegyzett tőke arány a leértékelés alapja. Az értékpapíroknál az értékelés alapja hasonló mint a tőzsdén jegyzett cégeknél, míg a tőzsdén nem jegyzetteknél a tőzsdén kívüli forgalom alapján kell az értékvesztést elszámolni.
A vevőkkel szembeni követelések értékvesztésének megállapításánál a társaság egyedi értékelés alapján, esetenként az adótörvényben meghatározott mértékű értékvesztést meghaladóan kíván élni.
A pénzeszközök értékelésénél a társaság a Számviteli Törvényben előírtakat alkalmazza.

Értékcsökkenés elszámolásának módszere:

A választott leírási mód a társaság tevékenységének és az alkalmazott eszközök használatának jellemzői figyelembevételével a lineáris leírás, amellyel a társaság a számviteli törvényben előírtak alapján meghatározott bekerülési érték után számolja el az értékcsökkenést eszközönként.

Az egyszerűsített értékcsökkenés elszámolása:

A kis értékű eszközök értéke azonnal értékcsökkenésként kerül elszámolásra.

Az eredmény-kimutatás választott formája: forgalmi költség eljárás

A 2000. évi C. törvény 3. sz. melléklete szerinti „A „ változat

- **Eltérés a számviteli alapelvektől:** A társaság a Számviteli Törvény előírásaival összhangban járt el minden lényeges szempontot tekintve.
- A társaság 2008. évi tevékenységének számszerű elemzését a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- Az üzleti terv megvalósítása a finanszírozási források biztosíthatóságának függvénye, de a meghatározó potenciális befektető személye nagy mértékben befolyásolja a társaság jövőbeni üzleti tervét.

B/ KÜLÖNÖS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság esetében a tárgyidőszakban értékelési elv, illetve eljárás módosulás nem volt. A Számviteli Törvény által előírt tartalommal készült a 3. sz. Melléklet, amely tartalmazza az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenésének alakulását. A társaság 2008. évben az amortizációs politika alapján számolta el az értékcsökkenést. Kis értékű eszközök beszerzése azonnali értékcsökkenésként került elszámolásra az egyszerűsített eljárás módszeréből adódóan.

A saját tőke alakulását a 4. sz. Melléklet tartalmazza.

Aktív időbeli elhatárolások	2008.12.31
Költségek aktív időbeli elhatárolása (391)	0.00
2009. évi életbiztosítási díj	670,186.00
2009. évi előfizetési díj	199,964.00
Összesen	870,150.00
Bevételek aktív időbeli elhatárolása (392)	
2008. évi közvetített szolgáltatás - telefon ktg.	2,290.00
Összesen	2,290.00

Aktív időbeli elhatárolások összesen: 872,440.00

Passzív időbeli elhatárolások 2008.12.31

Bevételek passzív időbeli elhatárolása (481) 0.00

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (482)

Hitel kamat	8,936,945.94
Autópályadíj	2,541.00
Részvények forgalombatartási díja 2008. IV. n.év	955,191.00
Közzétételi díj	4,000.00
Áramdíj	125,687.00
Informatikai szolgáltatás	137,500.00
Telefon költség	101,035.80
Foirdítói díj	47,110.00
Közvetített szolgáltatás - telefon díj	2,290.00
Könyvvizsgálat	3,220,000.00
Összesen:	13,532,300.74

Passzív időbeli elhatárolás összesen: 13,532,300.74

2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a) A társaság éves árbevételének alakulása
aa) tevékenységi körönként (eFt-ben)

Megnevezés	2007. (eFt)	2008. (eFt)	Index (%)
Kereskedelmi tevékenység	167	556	332.93
Üzleti szolgáltatás	575,770	260,930	45.32
Egyéb árbevétel	39,649	2,149	5.42
Értékesítés árbevétele	615,586	263,635	42.83

ab) Földrajzi régióként (eFt-ban)

Magyarország	42,039
Ázsia	38,867
Európa	182,729

Összesen: 263,635

b) A költségnemek összetétele

Megnevezés	2007	%	2008	%	Index %
Anyagjellegű ráfordítás	553,467	90.93	283,362	83.79	51.20
-anyagköltség	1,120	0.18	2,557	0.76	228.30
-igénybevett szolgáltatás	538,186	88.42	267,903	79.22	49.78
-egyéb szolgáltatások	14,161	2.33	12,902	3.82	91.11
Személyi jellegű ráfordítások	54,580	8.97	52,447	15.51	96.09
-bérköltség	15,044	2.47	15,947	4.72	106.00
-személyi jellegű egyéb	27,275	4.48	24,151	7.14	88.55
-bérjárulék	12,261	2.01	12,349	3.65	100.72
Értékcsökkenési leírás	595	0.10	2,374	0.70	398.99
Összesen	608,642	100.00	338,183	100.00	55.56

c) A társaság költségei közül kiemelten vizsgált költségek alakulása

Megnevezés	Előző	Tárgy	Index %
Igénybevett szolgáltatások	538,186	267,903	49.78
- bérleti díj	7,197	15,599	217
- könyvvizsgálói díj	10,340	5,230	51
- hirdetés, reklám	2,287	11,868	519
- közzétételi díj	1,454	758	52
- tanácsadás	297,991	21,261	7
- ügyviteli, számviteli szolgáltatás	4,558	7,962	175
- ügyvédi költség	26,000	9,266	36
- management díj	80,985	82,278	102
- egyéb	107,374	113,681	106

A személyi jellegű ráfordítások alakulását a Számviteli Törvényben meghatározottaknak megfelelő bontásban a 5. sz. Melléklet tartalmazza.

d) Az aktivált saját teljesítmények alakulása

Megnevezés	Előző	Tárgy	Index %
Saját termelésű készletek állományváltozása	-140,105	-36,216	25.85

e) A társaság eredményét a következő események miatt elszámolt rendkívüli eredmény nem módosította.

f) A társasági adóalapot módosító tételek a 6. sz. Mellékletben található.

C/ TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Az Rt. által vállalt kezességek értéke: 0 e Ft

Nyújtott garanciák értéke: 0 e Ft

A társaság részvényeire vonatkozó információk

A részvénytársaság alaptőkéje	4,001,580,000 Ft.
A részvények száma	8,003,160 db
A részvények névértéke	500 Ft/db
Részvények típusa	Névre szóló

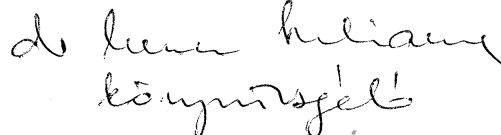
Egyéb rövid lejáratú követelések összege a társaság vezető tisztségviselőitől: 0 e Ft.,

A kapcsolódó melléletekben található:

- Tételes eredmény elemzés (1.sz. melléklet)
- Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása (2.sz. melléklet)
- Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének , értékcsökkenésének alakulása.
Az értékcsökkenési leírás alakulása leírási módok szerint (3/a, 3/b, 3/c melléklet)
- A saját tőke alakulása (4. sz. melléklet)
- Személyi jellegű ráfordítások alakulása (5.sz. melléklet)
- Társasági adóalapot módosító tételek (6.sz. melléklet)
- Cash flow kimutatás (7. sz. melléklet)
- A társaság érdekeltségei (8. sz. melléklet)
- Ellenőrzési viszonyok alakulása (9. sz. melléklet)
- Értékvesztés mérlegtételek szerinti részletezése (10.sz. melléklet)

Budapest, 2009. március 20.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)


könyvszám:
003299

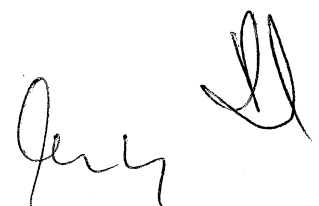
1. melléklet

TÉTELES EREDMÉNY ELEMZÉS

Az adózott eredmény változásának abszolút összege **1,552,329** eFt.

Tételes magyarázata a következő:

Árbevétel változása	-351,951
Aktivált saját teljesítmény értéke	103,889
Egyéb bevételek összegének változása	360
Anyagköltség változása	-1,437
Igénybevett szolgáltatások változása	270,283
Egyéb szolgáltatások változása	1,259
Eladott áruk beszerzési értékének változása	-516
Eladott közvetített szolgáltatás értékének változása	3,189
Személyi jellegű ráfordítások változása	2,133
Értékcsökkenés változása	-1,779
Egyéb ráfordítások változása	-704,973
Pénzügyi eredmény változása	-872,961
Rendkívüli eredmény változása	100
Társasági adó változása	75
Összesen	-1,552,329



3. melléklet

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

2008. év

A MUTATÓ		Előző év	Tárgy év	Index %
Megnevezése				
1. Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök 100 * ----- Összes eszköz	0.06	0.09	156.60
2. Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök 100 * ----- Összes eszköz	52.49	72.61	138.33
3. Tőkeellátottság	Saját tőke 100 * ----- Összes forrás	96.78	81.16	83.86
4. Források aránya	Kötelezettségek 100 * ----- Saját tőke	1.90	10.78	567.19
5. Likviditás	Likvid aktívák 100 * ----- Likvid passzívák	2,849.35	830.21	29.14
6. Vagyonarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény 100 * ----- Saját tőke			
7. Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény 100 * ----- Összes eszköz			
8. Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény 100 * ----- Összes nettó árbevétel			
9. Fizethető osztalék	Adózott eredmény 100 * ----- Jegyzett tőke			
10. Költséghányad	Összes költség 100 * ----- Összes nettó árbevétel	121.63	142.76	117.38

3.a melléklet

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS A TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA
2008. ÉVBEN

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Átsorolás	Záró érték
		növekedés	csökkenés		
I. Immateriális javak összesen	1,108,350	4,713	0	0	1,113,063
I/1 Vagyoni értékű jogok					0
I/2 Üzleti vagy cégérték					0
I/3 Szellemi termékek	1,108,350	4,713		0	1,113,063
I/4 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
I/5 Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
II. Tárgyi eszközök összesen	4,745	4,654	2,327	0	7,072
II/1 Ingatlanok					0
II/2 Műszaki berendezések és járművek					
II/3 Egyéb berendezések és felszerelések	4,745	2,327			7,072
II/4 Beruházások		2,327	2,327		0
II/5 Beruházásokra adott előlegek					0

3.b melléklet

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS A TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK ALAKULÁSA
2008. ÉVBEN

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Terven felüli écs.	Záró érték
		növekedés	csökkenés		
I. Immateriális javak összesen	0	930	0	0	930
I/1 Vagyoni értékű jogok					0
I/2 Üzleti vagy cégérték					0
I/3 Szellemi termékek		930			930
I/4 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
I/5 Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
II. Tárgyi eszközök összesen	796	1,444	0	0	2,240
II/1 Ingatlanok					0
II/2 Műszaki berendezések és járművek					
II/3 Egyéb berendezések és felszerelések	796	1,444			2,240
II/4 Beruházások					
II/5 Beruházásokra adott előlegek					
Összesen:		2,374			3,170

A társaság élt a Számviteli törvény által biztosított egyszerűsített amortizáció lehetőségével és az 50.000,- Ft alatti un. kis értékű eszközöket beszerzésükkor azonnal elszámolta költségként.

3.c melléklet

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS ALAKULÁSA LEÍRÁSI MÓDOK SZERINT

Megnevezés	Terv szerinti		Terven felüli écs.	Összesen
	Lineáris	Degresszív		
I. Immateriális javak összesen	930	0	0	930
I/1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
I/2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0	0
I/3 Vagyoni értékű jogok			0	0
I/4 Szellemi termékek	930			930
I/5 Üzleti vagy cégérték				
I/6 Kis értékű immateriális javak			0	0
I/7 Immateriális javakra adott előleg			0	0
II. Tárgyi eszközök összesen	1,444	0	0	1,444
II/1 Ingatlanok, és kapcsolódó vagyoni értékű jogok				0
II/2 Műszaki berendezések és járművek				0
II/3 Egyéb berendezések és felszerelések	1,376			1,376
II/4 Kis értékű tárgyi eszközök	68			68
II/4 Beruházások				0
II/5 Beruházásokra adott előlegek				0
	2,374	0	0	2,374

4. melléklet

A SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Forgalom		Záró	Megjegyzés
		Növekedés	Csökkenés		
JEGYZETT TŐKE	4,001,580			4,001,580	
Tőkeemelés				0	
Bevonás				0	
Egyéb				0	
TŐKETARTALÉK	2,153,456	0	0	2,153,456	
Tőkeemelés ázsiója	2,777,979			2,777,979	
Veszteség miatti eredmény- tartalék pótlás	-624,523			-624,523	
Egyéb				0	
EREDMÉNYTARTALÉK	-214,589	0	0	-214,589	
Tőketartalékból kiegészítés				0	
Mérleg szerinti eredmény 2007.	-214,589			-214,589	
Tőkeemelés				0	
Osztalékfizetés				0	
Egyéb				0	
Mérleg szerinti eredmény 2008.			1,766,918	-1,766,918	
Összesen	5,940,447			4,173,529	

5. melléklet

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

Megnevezés	Létszám	Béreköltség	Tiszteletdíj	Bérfelrakások	Személyi jellegű kifiz.
	fő	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Nem fizikai	5	10,547		3,642	2,625
Állományon kívüli	1			829	319
Üzletvezetés	1	5,400		1,832	931
Igazgatóság	9		19,169	6,046	1,107
Társasági összesen	16	15,947	19,169	12,349	4,982

A társaság átlagos statisztikai létszáma 4 fő.

6. melléklet

TÁRSASÁGI ADÓALAP MÓDOSÍTÓ TÉTELEI

Megnevezés	Összeg e Ft
Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	
Az adótörvény szerint figyelembe vett érték- csökkenés összege, és az eszközök kivezeté- sekor a számított nyilvántartási érték	371 827
Összesen:	371 827

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

Az Szt. alapján költségként elszámolt écs. leírás és az eszközök kivezetésekor a számított nyilván- tartási érték	371 827
Várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	505 761
Összesen:	877 585

Minimum adó (Ft)

Bevételek	341,964
Közvetített szolgáltatás, elábé	1,976
2008. elvárt adóalap	6,800
Elvárt adó 2008. év	1,088

7. melléklet

CAHS-FLOW KIMUTATÁS

		Előző év	Tárgyév
		adatok eFt-ban	
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		-459,270	-3,035,021
1. Adózás előtti eredmény	+/-	-213,426	-1,765,830
2. Elszámolt amortizáció	+	595	2,374
3. Elszámolt értékvesztés	+		
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/-		505,761
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/-		
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	+/-		
7. Szállítói kötelezettség változása	+/-	7,500	36,701
8. Egyéb kötelezettség változása	+/-	-10,150	-41,877
9. Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	30,822	-70,855
10. Vevőkövetelés változása	+/-	-4,843	8,033
11. Forgóeszközök /vevő és pénzeszközök nélkül/változása	+/-	-270,569	-1,708,286
12. Aktív időbeli elhatárolások változása	+/-	1,964	46
13. Fizetett társasági adó	-	-1,163	-1,088
14. Fizetett osztalék, részesedés	-		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		-2,906,888	2,901,156
15. Befektetett eszközök beszerzése	/-/	-2,906,888	-910,380
16. Befektetett eszközök eladása, értékvesztése	/+/		3,811,536
17. Kapott osztalék	/-/		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		3,381,887	54,085
18. Részvénykibocsátás bevétele	/+/	3,381,887	
19. Kötvénykibocsátás bevétele	/+/		
20. Hitelfelvétel	/+/		354,166
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz	/+/		
22. Részvénybevonás	/-/		
23. Kötvény visszafizetés	/-/		
24. Hiteltörlesztés/visszafizetés	+/-		-12,300
25. Végrelegesen átadott pénzeszköz	/-/		-287,781
IV. Pénzeszközök változása		15,729	-79,780

8. melléklet

A társaság érdekeltségei

Leányvállalatok

Név	Saját tőke	Székhely	Jegyzett tőke	Részesedés %	Mérleg szerinti eredmény
Genesis Solar (Mo.) Kft.	- 98 132 e Ft	Magyarország	273 000 eFt	100,0	-363160 eFt
Genesis Solar Espana S.I.	4 640 000 EUR	Spanyolország	5 242 975 EUR	100,0	-191 272 EUR
Genesis Singapore Pte Ltd	2 007 369 EUR	Szingapúr	5 704 750 EUR	75,0	-220 307 EUR

9. melléklet

Ellenőrzési viszonyok alakulása

Gazdasági társaságok, amelyekben a Genesis Energy Nyrt. *közvetlen* irányítást biztosító befolyással rendelkezik.

Név	Székhely	Jegyzett tőke	Pénznem	Szavazati arány (%)
Genesis Solar (Mo.) Kft.	Magyarország	273 000	eFt	100,0
Genesis Solar Espana S.I.	Spanyolország	5 242 975	EUR	100,0
Genesis Singapore Pte Ltd	Szingapúr	5 704 750	EUR	75,0

Gazdasági társaságok, amelyekben a Genesis Energy Nyrt. *többségi* irányítást biztosító befolyással rendelkezik.

nincs

Gazdasági társaságok, amelyekben a Genesis Energy Nyrt. *jelentős* befolyással rendelkezik.

Nincs

10. melléklet

Értékvesztés mérlegtételek szerinti részletezése

Megnevezés					Záró érték
	Nyitó érték	Tárgyévi		Visszairás	
		Növekedés	Csökkenés		
A. Befektetett eszközök					
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	270,000	0	0	270,000
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		270,000		0	270,000
Egyéb tartós részesedés		0		0	0
B. Forgóeszközök					
I. Készletekre elszámolt értékvesztés	0	0	0	0	0
Áruk					0
II. Követelések	0	0	0	0	0
Vevők					0
Egyéb követelések					0
III. Értékpapírok	45,535	709,065	0	45,394	709,206
Részesedések kapcsolt vállalkozásban	0	709,065			709,065
Egyéb részesedés	45,535			45,394	141

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A GENESIS ENERGY BEFEKTETÉSI NYRT részvényeseinek

Elvégeztük a **GENESIS ENERGY BEFEKTETÉSI NYRT** mellékelt 2008. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2008. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg **5.142.585 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **1.766.918 E Ft veszteség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből, valamint üzleti jelentésből áll.

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

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

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek alkalmazásának és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. 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.

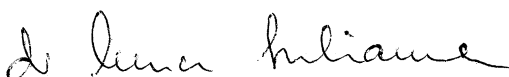
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak könyvvizsgálói véleményünk megadásához

Vélemény

A könyvvizsgálat során a GENESIS ENERGY 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 a GENESIS ENERGY Nyrt 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Budapest, 2009.március 20.



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve: dr Mencz Julianna

Könyvvizsgáló cég neve: AUDISOFT Kft

Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1025 Budapest, Szeréna u.51.

Nyilvántartásba-vételi szám: 001930



Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása

Bejegyzett könyvvizsgáló neve: dr Mencz Julianna

Kamarai tagsági szám

003299

Az Audit Bizottság jelentése a
Genesis Energy Nyrt. 2008. évi
Üzleti Jelentéséről

Az Audit Bizottság tagjai mint az Igazgató Tanács tagjai folyamatosan tájékozódtak a Társaság működéséről, részt vettek a Társaság működését stratégiaileg meghatározó döntések meghozatalában. A második félévben kialakult likviditási helyzet miatt folyamatosan konzultált a Társaság menedzsmentjével a szükséges operatív intézkedésekről.

A Társaság tevékenysége az év folyamán az alábbi célok megvalósítására koncentrált:

- a tevékenység célját képező, vékonyréteg-napelem gyártó kapacitások beruházásainak előkészítése, illetve finanszírozása
- pénzügyi források akvizíciója
- a második félévben a likviditási problémák megoldása.

A beruházások előkészítése keretében a Társaság kifizette a magyarországi gyár telkének megvásárlásához szükséges előleget, és aláírta a végleges szerződést, amelynek érvényben tartását jelenleg veszélyezteti a szükséges pénzeszközök hiánya.

A további fejlesztéseket azonban az elmúlt évben lényegében ellehetetlenítette a Társaság illikvid pénzügyi helyzete, amely a fő részvényes tartozásának rendezetlensége miatt állt elő. Az Audit Bizottság a második félévben figyelmét arra összpontosította, hogy az igazgatósági ülések határozatainak előkészítésében és meghozatalában való aktív részvételével, valamint a Társaság menedzsmentjével és könyvvizsgálójával történt folyamatos konzultációkkal a megfelelő intézkedések megtételét segítse elő. Az intézkedések két fő iránya: a Társaság pénzügyi helyzetének stabilizálása és egyúttal az időközben – a világgazdasági helyzet alakulásának következményeképpen is – megrendült pénzügyi helyzet reális, a jövőbeni kockázatokat is számba vevő tükröztetése a mérlegekben, a bekövetkezett értékvesztések és szükségessé váló céltartalékok képzése útján.

A mérleg elkészítésének idején több olyan tranzakció előkészítése volt (és van jelenleg is) folyamatban, amelyek megvalósulásától a Társaság pénzügyi helyzetének kielégítő megoldása és a részvények értékének stabilizálása várható. A mérleg elkészítésénél ezek – az ismertett értékvesztések és céltartalék képzés mellett – figyelembevételre kerültek.

A Genesis Solar Singapore Pte Ltd auditált pénzügyi kimutatásának mellékletéből jutott az Audit Bizottság tudomására, hogy a leányvállalat Genesis Energy részvényekkel rendelkezik, amelyek az audit jelentés készítésének időpontjában már nincsenek a birtokában.

Az Audit Bizottság tudomásul veszi a két könyvvizsgálói jelentés minőségének különbözőségét, amely a jövőbeli kilátások eltérő megítéléséből adódik.

Fentiek alapján az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy

- a Társaság 2008. évi üzleti jelentését,
- a Társaság egyedi mérlegét 5.142.585 eFt összeggel,
- a Társaság egyedi eredménykimutatását - 1.766.918 eFt összeggel

valamint a

- a Társaság konszolidált mérlegét 5.649.780 eFt összeggel,
- a Társaság konszolidált eredménykimutatását - 1.453.957 eFt összeggel

fogadja el.

Budapest, 2009. április 28.

Birman Erzsébet
az Audit Bizottság elnöke
sk

FELELŐS VÁLLALATIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

A Genesis Energy Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a gazdasági társaságokról szóló, 2006. évi IV. tv. 312. §-ában foglaltak alapján elkészítette a 2008. évi felelős vállalatirányítási jelentését.

A cég, mint a Budapesti Értéktőzsdén bevezetett részvényekkel rendelkező társaság vállalatirányítási gyakorlata során irányadónak tekintette és a továbbiakban annak tekinti a Budapesti Értéktőzsde által kidolgozott és elfogadott Felelős Vállalatirányítási Ajánlásokat.

A Genesis Energy Nyrt. magyarországi székhelyen kialakuló nemzetközi menedzsment irányításával, részben Magyarországról történő tőkeexport keretében világszerte három 5,7 négyzetméter nagyságú, vékonyfilm technológiával készülő napelemeket gyártó üzem létrehozását tervezi. A megvizsgált helyszínek közül szakmai és üzleti szempontok alapján eddig Magyarország, Spanyolország és Szingapúr bizonyult a legkedvezőbbnek. A stratégia megvalósítására a társaság a holding struktúrát ítélte legalkalmasabbnak szervezeti formának. Így az egyes helyszíneken tervezett projektekre külön társaságokat, leányvállalatokat alapított, illetve vásárolt.

Név	Törzs/Alaptőke	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog (%)	Besorolás
Genesis Solar España S.L.	EUR 5.242.975	100,00	100,00	Leányvállalat
Genesis Solar Magyarország Kft.	HUF 273.000.000	100,00	100,00	Leányvállalat
Genesis Solar Singapore Pte. Ltd.	EUR 5.704.750	75,00	75,00	Leányvállalat

A megvalósítandó gyárberuházások előkészítésével kapcsolatos költségeket a holding finanszírozta. Az év folyamán további hitelekert nyújtott, melyeket részben tőkeemelésre használt fel. Így került sor tőkeemelésre a Genesis Solar España S.L.-ben társaságban. A december végi állapothoz képest változás, hogy a cégbíróság 2009. február 7-én bejegyezte a társaság új alaptőkét, mely 7.247.766 Euro lett. A tőkeemelések célja, hogy a külső, gyárépítéshez szükséges hitelfelvételhez és az állami támogatások igénybevételéhez szükséges önerő rendelkezésre álljon.

A Társaságot nemzetközi menedzsment irányítja, melynek tagjai:

Dr. Rényi Gábor, Elnök/Vezérigazgató
Zádorné Prazsák Gabriella, Gazdasági Igazgató
Kunovits Jenő, Ellátási Lánc Menedzsment és IT igazgató
Dr. Eckardt Bihler, Működtetési Igazgató
Dieter Hentschel, Gyártás és Technológia Telepítési Igazgató

2008 év folyamán változás nem történt.

Név		Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése	Saját részvény tulajdon (db)
Dr. Rényi Gábor	Elnök	1984	2011	45.350
Dr. Eckardt Bihler		2007	2011	
Dieter Hentschel		2007		
Zádorné Prazsák Gabriella		1994	2011	
Robert Stein		2004	2011	
E.M.A. Mier-Jedrzejewicz		2006	2011	
Dr. Megyeri Zsolt		1994	2011	260
Kálmán Gábor		1999	2011	
Birman Erzsébet	Audit Bizottság Elnöke	1997	2011	240
Dr. Urai Gábor	Audit Bizottság tagja	1994	2011	
Hegedüs Oszkár	Audit Bizottság tagja	1992	2011	140

2008 év folyamán változás nem történt.

A Társaság minden olyan információt, amelyet jogszabály kötelezően előír, illetve amelyet az Igazgatótanács úgy ítél meg, hogy a Társaság megítélésére befolyással bír nyilvánosságra hoz. Az Igazgatóság folyamatosan tájékoztatja a befektetőket az üzleti stratégiai célokról, azok esetleges módosulásáról.

Jelentésünkhöz mellékeljük a BÉT Ajánlásai által megkívánt nyilatkozatot is.

Budapest, 2009. április 14.

Genesis Energy Nyrt. Igazgatótanács

FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta. A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FVA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (nincs FB)

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

Igen

Nem (nem volt ilyen)

- A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.
Igen **Nem (nem volt ilyen)**
- A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.
Igen **Nem (nem volt ilyen)**
- A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
Igen **Nincs FB.**
- 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 hírközlőeszközök útján történő döntéshozatalról.
Igen **Nincs FB**
- A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.
Igen Nem (magyarázat)

A 2.5.4 Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.5.5 A felügyelő bizottság szerv rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

Igen

Nincs FB

A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem (a törvényben meghatározott kritériumokat alkalmazza)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nincs FB

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

Igen

Nem volt ilyen

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

Igen

Nem (szervezet nagysága nem indokolta)

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

Igen

Nem (szervezet nagysága nem indokolta)

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

Igen

Nem

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

Nincs FB

Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazását a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem volt ilyen

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

Igen

Nem volt ilyen

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

Igen

Nincs ilyen

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

Igen

Nem volt ilyen

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

Igen

Nem volt szükséges

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Nem (nagyságrend nem indokolta)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Tevékenység jellege nem indokolja

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

Igen

Tevékenység jellege nem indokolja

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

Igen

Tevékenység jellege nem indokolja

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttel.

Igen

Tevékenység jellege nem indokolja

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

Igen

Tevékenység jellege nem indokolja

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

Igen

Nincs

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

Igen

**Tevékenység
jellege nem
indokolja**

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

Igen

Nem volt szükség

A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.

Igen

Nem volt ilyen

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

Igen

Nem volt ilyen

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

Igen

Nem

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

Igen

**Szervezet jelenlegi
nagysága nem
indokolta**

A 3.2.1	Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.	Igen	<u>Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta</u>
A 3.2.3	Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.	<u>Igen</u>	Nem
A 3.2.4	Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.	Igen	<u>Nem volt szükséges</u>
A 3.3.1	A társaságnál jelölőbizottság működik. Igen	Igen	<u>Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta</u>
A 3.3.2	A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.	Igen	<u>Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta</u>
	A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.	Igen	<u>Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta</u>
	A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.	Igen	<u>Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta</u>

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

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.
Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

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

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

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

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

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

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

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

Igen

Nem (nincs ilyen)

A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

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

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen

Nincs ilyen

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.

Igen

Szervezet nagysága nem indokolta

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

Igen

Nem (magyarázat)

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

Igen

Szervezet nem indokolta

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

Igen

Nem

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

Igen

Nem szükséges

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem volt szükséges

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

Nem (magyarázat)

A 4.1.8 Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától.

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.9 A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem (magyarázat)

A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen

Szervezet jelenlegi nagysága nem indokolta

- A 4.1.11 A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.
- Igen **Nem** (Közgyűlés dönt)
- A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
- Igen **Szervezet nem indokolta**
- A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.
- Igen** Nem (magyarázat)
- A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.
- Igen **Nem (törvény előírásai szerint)**
- A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, 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** Nem (magyarázat)
- A 4.1.15 A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.
- Igen** Nem

Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (**Igen** / Nem).

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.
Igen / **Nem**

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** / Nem

J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető **Igen** / Nem

J 1.2.3 A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették. **Igen** / Nem

J 1.2.4 A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta. **Igen** / Nem

J 1.2.5 A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését. **Igen** / Nem

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** / Nem

J 1.2.7 A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását **Igen** / Nem

J 1.2.11 A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat. Igen / **Nem kérték**

J 1.3.1 A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. **Igen** / Nem

J 1.3.2 Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát. **Igen** / Nem

J 1.3.3 A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság /igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon. **Igen / 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 / Nem**

J 1.3.5 A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan. **Igen / **Nem volt ilyen****

J 1.3.6 A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatósi, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek. **Igen / Nem**

J 1.3.7 A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott. **Igen / Nem**

J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. **Igen / Nem**

J 1.3.12 A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette. **Igen / Nem**

J 1.4.1 A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. **Igen / **Nem volt osztalék****

J 1.4.2 A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit. **Igen / **Nem****

J 2.1.2 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket. **Igen / Nem**

J 2.2.1 A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.

Igen/**Nincs**
FB

J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.

Igen / Nem

J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen / Nem

J 2.4.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen / Nem

J 2.4.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.

Igen / Nem

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 / Nem

J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.

Igen / **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 / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen / **Nem**

J 2.5.6 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

Igen / **Nincs**

FB

J 2.7.5 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.

Igen / **Nincs**
ilyen
rendszer

J 2.7.6 A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.

Igen / **Nem**

J 2.8.2 Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.

Igen / **Nem**

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

Igen / **Nem**

J 2.8.12 A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.

Igen / **Nem**

J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen / **Nem**

J 2.9.4 Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.

Igen / Nem

J 2.9.5 A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.

Igen / **Nem**

J 3.1.2 Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Igen / **Nem**

**Az Audit bizottság az Igazgatótanács
része**

J 3.1.4 A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.

Igen / Nem

- J 3.1.5 A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.
Igen / Nem
- J 3.2.2 Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.
Igen / Nem
- J 3.3.3 A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.
Igen / **Nincs ilyen**
- J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független. Igen / **Nincs ilyen**
- J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra. Igen / **Nincs ilyen**
- J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat előkészítéséről.
Igen / **Nincs ilyen**
- J 3.4.6 A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.
Igen / **Nincs ilyen**
- J 4.1.4 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.
Igen / Nem
- Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.
Igen / **Nem**
- J 4.1.7 A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el. **Igen** / Nem
- J 4.1.16 A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.
Igen/Nem

Budapest, 2009. április 14.

A Genesis Energy Nyrt. Igazgatótanácsa