

# Felelős Társaságirányítási Jelentés

## Bevezetés

Az **Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1118 Budapest, Kelenhegyi út 43. B. ép. 5. em. 1., cg: 01-10-046538, a továbbiakban: „Társaság”) a felelős társaságirányítás vonatkozásában jelen jelentéssel számol be a 2021. üzleti évben alkalmazott felelős társaságirányítási gyakorlatáról.

A Társaság a felelős társaságirányítás elveit a tulajdonában álló leányvállalatai körére is kiterjesztette.

## 1.1 Az igazgatóság/igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az igazgatóság/igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.

A Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelő bizottság helyett – az egységes irányítási rendszert megvalósító igazgatótanács, amely öt természetes személy tagból áll. Az Igazgatótanács tagjai maguk közül egyszerű többséggel elnököt választanak.

Az Igazgatótanács tevékenységére vonatkozó rendelkezéseket az Igazgatótanács ügyrendje szabályozza, mely részletesen tartalmazza az Igazgatótanács

- feladat- és hatáskörét;
- az igazgatósági ülések rendszerességét, rendjét és előkészítését;
- a döntéshozatali rendszert (személyes jelenlét, illetve írásbeli szavazás esetén); illetve
- az összeférhetlenségre vonatkozó szabályokat.

Az Igazgatótanács ügyrendjében a működésre vonatkozó alábbi főbb szabályok kerültek rögzítésre.

### Az Igazgatótanács működésének rendje:

Az Igazgatótanács szükség szerint, de legalább három havonta ülést tart. Az Igazgatótanács ülését a korábbi ülésen meghatározott időpontban tartja, ennek hiányában a korábbi ülés napjától számított 3 hónapon belülre kell összehívni. Az Igazgatótanács elnöke – amennyiben az ügy eldöntését annak fontossága és sürgőssége indokolja – a határozattervezet egyidejű megküldésével ülés tartása nélküli határozathozatalra is felhívhatja a tagokat (ülésen kívüli határozathozatal).

Az Igazgatótanács ülését az Igazgatótanács elnöke hívja össze, az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatótanácsot az Igazgatótanács két tagja együttesen hívja össze.

Az ülést annak megkezdése előtt legalább 8 nappal – a napirend, a hely, az időpont megjelölésével – írásban, az Igazgatótanács tagjainak szóló meghívóval kell postai küldemény, vagy fax, vagy e-mail útján megküldeni. A napirendi pontokkal együtt az egyes napirendi pontokhoz kapcsolódó, döntéshozatalt lehetővé tevő részletes írásos előterjesztéseket, és határozati javaslatokat is meg kell küldeni.

Az Igazgatótanács bármely tagja írásban, az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett kérheti az Igazgatótanács összehívását. Az elnök ilyen esetben köteles az Igazgatótanács ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított 15 napon belülre összehívni. Ha az elnök az ilyen kérelemnek a hozzá érkezésétől számított 5 napon belül nem tesz eleget, úgy az ülést az Igazgatótanács bármely tagja közvetlenül hívhatja össze. Az Igazgatótanács ülése szabályszerű összehívás nélkül is megtartható, ha azon valamennyi Igazgatótanács tag jelen van. Az Igazgatótanács tagjai távollétük

esetén személyes megjelenés helyett hangátviteli elektronikus hírközlési szolgáltatás (telefon), vagy hang, illetve hang és képátvitelre alkalmas adatátviteli szolgáltatás (videó hívás) igénybevételével is részt vehetnek az Igazgatótanács ülésein.

Az Igazgatótanács ülése határozatképes, ha szabályszerűen hívták össze, és azon a tagjai közül legalább 3 jelen van. Ülés tartása nélküli határozathozatal esetén a határozatképességet az Igazgatótanács teljes létszámának figyelembevételével kell megállapítani.

Ülésen kívüli határozathozatal alkalmazása során csak írásos határozati javaslatról lehet dönteni. Az Igazgatótanács tagjai szavazataikat az ülésen kívüli határozathozatal esetén írásban adják le (elfogadás, elutasítás, tartózkodás), az eredetben aláírt okirat kézbesítő útján történő megküldésével egyidejűleg. Az Igazgatótanács tagjai szavazataikat írásban leadhatják elektronikus aláírással ellátott és e-mailhez pdf vagy e-akta formátumban mellékelt okirat formájában is.

Az Igazgatótanács határozatait a szavazatok egyszerű többségével hozza, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

Az elfogadó szavazatnak egyértelműen tartalmaznia kell a határozati javaslatban esetlegesen szereplő döntési alternatívára történő utalást. Az Igazgatótanács tagjai csak a határozati javaslatban szereplő szövegszerű javaslatról szavazhatnak. Amennyiben a szavazat feltételt vagy eltérő javaslatot tartalmaz, úgy az elutasításnak minősül.

Az Igazgatótanácsi tagok szavazatukat minden esetben a hiteles aláírási címpéldányukon vagy ügyvéd által ellenjegyzett aláírás- mintájukon szereplő aláírással megegyező aláírásukkal hitelesítik.

Amennyiben egyik javasolt változat sem szerzi meg a szükséges számú támogató javaslatot, úgy a kérdést a soron következő testületi ülésen napirendre kell tűzni.

A kivételes határozathozatal során kialakult eredményről az Igazgatótanács tagjait az Igazgatótanács elnöke a szavazásra nyitva álló határidő lejártát követő 3 munkanapon belül a szavazásról készült jegyzőkönyv és meghozott határozat megküldésével írásban értesíti.

### **Az Igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása**

A Társaság 2019. október 14-i közgyűlése határozott arról, hogy a Társaság hatékony működésének elősegítése érdekében a mindennapi működést irányító, önálló képviseleti és cégjegyzési joggal rendelkező vezérigazgatói tisztséget hoz létre. A Társaság vezérigazgatóját a 2020. szeptember 30. napjától az Igazgatótanács választja meg. A vezérigazgató munkaviszonyban látja el feladatait. A Vezérigazgató felett az Igazgatótanács gyakorolja a munkáltatói jogokat. A Vezérigazgató az Igazgatótanács tagja is lehet.

A Vezérigazgató hatáskörébe tartozik mindazoknak az ügyeknek eldöntése, amelyek nem tartoznak a Közgyűlés vagy az Igazgatótanács kizárólagos hatáskörébe. A Társaság alkalmazottai felett a Vezérigazgató gyakorolja a munkáltatói jogokat. A Társaság mindennapi munkáját és szervezetét Vezérigazgató irányítja és ellenőrzi a jogszabályok és az Alapszabály keretei között, illetve a Közgyűlés és az Igazgatótanács döntéseinek megfelelően.

## **1.2 Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.**

### **Az Igazgatótanács**

Az öt főből álló Igazgatótanács a Társaság ügyvezető szerve. Hatáskörét és feladatait az Alapszabály, valamint az Igazgatótanács ügyrendje tartalmazza. Az Igazgatótanács független tagjai a Társaság munkaszerveztének napi tevékenységében nem vesznek részt. A Társaság Igazgatótanácsának elnökét az ügyrend értelmében az Igazgatótanács választja meg határozatlan időre.

1. Dr. Bihari Tamás (2020. szeptember 30.-tól) az Igazgatótanács elnöke, vezérigazgató az igazgatótanács **nem független tagja**
2. Dr. Szabó Nóra – Igazgatótanács tagja, (2019.10.14-től) az igazgatótanács **nem független tagja**
3. Dr. Hegelsberger Zoltán (2020. szeptember 30.-tól) az Igazgatótanács tagja az igazgatótanács **független tagja**
4. Kertai Zsolt (2020. szeptember 30.-tól) az Igazgatótanács tagja az igazgatótanács **független tagja**
5. Nemes István Róbert (2020. szeptember 30.-tól) az Igazgatótanács tagja az igazgatótanács **független tagja**

### **Az Audit Bizottság**

A Társaság Alapszabálya szerint a Társaságnál három tagú Auditbizottság működik, melynek tagjait a Közgyűlés az Igazgatótanács független tagjai közül, az Igazgatótanács tagjakkal azonos időtartamra választja meg. Az Auditbizottság elnökét tagjai közül maga választja, határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

1. Dr. Hegelsberger Zoltán (2020. szeptember 30.-tól) az Audit Bizottság tagja
2. Nemes István Róbert (2020. szeptember 30.-tól) az Audit Bizottság tagja
3. Kertai Zsolt (2020. szeptember 30.-tól) az Audit Bizottság tagja

Az Audit Bizottság tagjai rendelkeznek a feladatok ellátásához szükséges szakértelemmel, az aktuális és a tárgyhoz kapcsolódó pénzügyi és számviteli háttérrel és tapasztalattal bírnak. Feladatainak elvégzése érdekében az Audit Bizottság pontos és részletes tájékoztatást kap a Könyvvizsgáló munkaprogramjáról; és megkapja a Könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

### **A menedzsment tagjai**

1. Dr. Bihari Tamás (2020. szeptember 30. -tól) vezérigazgató
2. Zágonyi Ádám (2020. május 16. -tól) gazdasági igazgató
3. Dr. Szabó Nóra (2019. július 16.-tól) jogi igazgató
4. Vörös Gábor-(2020. szeptember 4.) - értékesítési vezető

## **1.3 Az igazgatóság/igazgatótanács, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.**

### **Igazgatótanács ülések – 2021**

A Társaság Igazgatótanácsának hatályos ügyrendje alapján az Igazgatótanács szükség szerint, de legalább 3 havonta ülésezik. A 2021. évben 9 alkalommal ülésezett az Igazgatótanács, száz százalékos részvételi arány mellett. A jelenlét személyesen vagy elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével valósult meg. Az Igazgatótanács ülésen kívüli (írásbeli) határozathozatalára 23 esetben került sor szintén száz százalékos részvételi arány mellett.

#### **Igazgatótanács – Audit Bizottság közös ülések – 2021**

Az Igazgatótanács és az Auditbizottság három alkalommal tartott közös, teljes ülést, vagyis azon a tagok száz százaléka jelent meg.

#### **Audit Bizottság ülése**

Az Auditbizottság az ügyrendje értelmében évente legalább két alkalommal tart ülést. Az Auditbizottság a fentiekén kívül egy alkalommal tartott önállóan teljes ülést. A jelenlét személyesen vagy elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével valósult meg. Ülésen kívüli (írásbeli) határozathozatalára 1 esetben került sor szintén száz százalékos részvételi arány mellett.

### **1.4 Az igazgatóság/igazgatótanács, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.**

#### **Az Igazgatótanács, felügyelő bizottság munkájának értékelése**

A Társaság az egységes irányítási rendszerű részvénytársaság formájában működik, így a Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik, az Igazgatótanács látja el egységesen a Társaság ügyvezetési és ellenőrzési feladatait a jogszabályokban, a Társaság Alapszabályában, valamint ügyrendjeikben előírtaknak megfelelően. A Társaság az egyes testületi tagok munkáját egyedileg nem értékeli. Az Igazgatótanács és az Auditbizottság tagjainak felmentvényéről és a megfeleléséről a Társaság közgyűlése határoz a jogszabályoknak megfelelően a Társaság éves rendes közgyűlése alkalmával.

#### **Menedzsment munkájának értékelése**

A Társaság Igazgatótanácsa által választott Vezérigazgató, mint a Társaság első számú operatív felelős vezetője munkaviszony keretében látja el feladatait. Vezérigazgató felett az Igazgatótanács gyakorolja a munkáltatói jogokat és az Igazgatótanács hatáskörébe tartozik a Vezérigazgató javadalmazásának megállapítása. A Vezérigazgató teljesítményének értékelése tekintetében a Társaság Javadalmazási Politikája tartalmaz rendelkezéseket. Ennek alapján a Vezérigazgató prémiumban részesítendő, ha az előre kitűzött célokat/meghatározott feladatokat teljesítette. A prémium feltételeinek meghatározására lehetőleg az üzleti terv elfogadásával egyidejűleg, de legkésőbb az üzleti terv elfogadását követő két hónapon belül kell sort keríteni. A kitűzés tartalmazza a prémium maximális mértékét, a teljesítendő feladatokat, az értékelés időpontját. A Vezérigazgató prémiumának kiírásáról, valamint annak értékeléséről az Igazgatótanács jogosult dönteni. A feladatok kiértékelése és az elszámolás az üzleti évet lezáró mérleg elfogadásakor, de legkésőbb azt követő két hónapon belül történik. Amennyiben az előre meghatározott feladatok, kitűzött célok nem 100%-ban teljesülnek, az Igazgatótanács a prémium arányos kifizethetőségéről is határozhat.

A Társaságnál 2019. október 14. napjától a Vezérigazgató hatáskörébe tartozik a menedzsment és a munkavállalók munkájának értékelése, amelyet az adott munkakör piaci értékének megfelelően határozott meg és egyedi munkaszerződésekben rögzítette. A munkaszerződések megkötésénél a Társaság figyelembe vette az adott munkavállaló feladatait, felelőségének mértékét, valamint a Társaság gazdasági-pénzügyi helyzetét. A Társaság a

munkavállalók tekintetében fix, illetve változó juttatási elemeket alkalmaz a Társaság irányadó szabályának megfelelően. A Társaság a javadalmazás változó elemként különösen előre meghatározott feltételek teljesítése prémiumot, illetve egyedi elbírálás alapján jutalmat állapíthat meg, illetve juttathat a munkavállalók számára. A Társaság munkavállalók juttatásait, annak egyes elemeit a tárgyévet követő év január 31. napjáig felülvizsgálja és amennyiben abban változtatást eszközöl, ezen változtatások – eltérő rendelkezés hiányában – a január 31. napjától lépnek hatályba. A módosításokat a BÉT prémium kategóriába tartozó hasonló méretű vállalatok, versenytársak béradatai, a Társaság általános bérpolitikája, valamint a felelősségi szintek bővülése, szűkülése és a felelős területeken végzett munka minősége egyaránt befolyásolja. A javadalmazás mértékének kialakításakor a Társaság az figyelembe veszi azonos elbírálás, átláthatóság, arányosság és a diszkrimináció tilalmának elvét.

**1.5 Beszámoló az egyes bizottságok működéséről, kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére. Az audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az igazgatóság/igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az igazgatóság/igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a tagok kinevezésének idejét. (Ha a társaság honlapján ezek az információk nem találhatóak meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)**

A Társaságnál az Auditbizottságon kívül nem működik bizottság. A vonatkozó funkciókat az Igazgatótanács tagjai látják el anélkül, hogy formális testületet alkotnának. A Társaság külön munkaszervezetet és belső ellenőrzési tevékenységet nem hozott létre.

**1.6 A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az igazgatóság/igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)**

Az Igazgatótanács tagjaiból választott Auditbizottsági tagok látják el a belső ellenőrzési funkciót. Az Auditbizottság e tevékenysége körében a Társaság honlapján is közzétett kockázatkezelési irányelvekben meghatározott, a Társaság által azonosított kockázati tényezőket alapul véve értékeli egy-egy eseményt és amelynek megállapításairól beszámolnak az Igazgatótanács tagjainak. Az Auditbizottság tagjai korlátlan hozzáférést kapnak minden szükséges információhoz, dokumentumhoz, adathoz és a vizsgált folyamatokban érintett személyekhez.

A Közgyűlés, az Igazgatótanács, és az Auditbizottság döntési jogkörét a hatályos jogszabályi előírások keretei között a Társaság Alapszabálya, valamint az Igazgatótanács és az Auditbizottság ügyrendjei határozzák meg. Az alkalmazottak döntési jogkörét a munkaköri leírásuk határozza meg.

Az Igazgatótanács irányítási tevékenysége keretében szabályzatokat alkot, valamint határozatokat ad ki. A határozatok a Társaság tevékenységét, működését, szervezetét, illetve valamennyi alkalmazottját vagy azok jelentős részét érintő kérdésekben kerülnek kibocsátásra. E kategóriába tartoznak az üzleti, számviteli-pénzügyi, számítástechnikai, statisztikai, adatszolgáltatási intézkedéseket meghatározó utasítások is.

## **1.7 Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.**

A gazdasági társaság legfőbb szerve által választott könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a gazdasági társaság számviteli törvény, valamint a vonatkozó PM rendelet szerint elkészített beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.

A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a gazdasági társaság könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől, illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.

A Társaság könyvvizsgálóját a Közgyűlés választja meg legfeljebb 5 éves időtartamra. A Társaság 2019. október 14-én jelölte ki az új könyvvizsgálóját az Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaságot határozott, 2022. május 31-ig terjedő időszakra. A Társaság által megbízott könyvvizsgáló 2021. évben nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

## **1.8 A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése.**

A Társaság Alapszabálya és közzétételi szabályzata szerint az Igazgatótanács, illetve az általa felhatalmazott személy jogosult a Társaság nevében nyilatkozat tételére, a befektetők tájékoztatására.

Az Igazgatótanács tagjait, illetve az általa felhatalmazott személyt a befektetők a Társaság üzleti óráiban, telefonon, illetve e-mail-en keresztül érhetik el.

A Társaság pontos elérhetőségei (1118 Budapest, Kelenhegyi út 43. B. ép. V. em. 1., tel.: +36 1 346 8869, info@appeninnholding.com) a Társaság honlapján (www.appeninnholding.com) kerülnek feltüntetésre, illetve a befektetők ezekről a Társaság székhelyén kaphatnak tájékoztatást.

A Társaság üzleti órái:

munkanapokon: 09.00-16.00 óra között

A Társaság a közzétételei során a hatályos jogszabályok, a tőzsdei és saját belső szabályok alapján jár el.

A Társaság, valamint leányvállalatai tevékenységével kapcsolatos eseményekről információkról szóló – a jogszabályban meghatározott hivatalos közzétételi helyeken közzétett – tájékoztatásait az irányadó jogszabályokban foglalt esetekben, az ott meghatározott tartalmi követelményeket betartva, azokkal összhangban akként készíti el, hogy azok transzparencia elvét szem előtt tartva, minden lényeges információról egyidejűleg tájékoztassák a pénz- és tőkepiac szereplőit. Ennek megfelelően féléves jelentés, illetve éves jelentés formájában számol be gazdálkodásáról, valamint a jogszabályok, és a tőzsdei szabályok által meghatározott esetekben rendkívüli tájékoztatást tesz közzé honlapján, a

www.bet.hu, továbbá a [www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu) honlapokon, illetve a szabályozott információkat megküldi egy online média szerkesztőségének.

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatosan önálló szabályozást tart fenn. A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos kérdésekben mindenkor a hatályos jogszabályok és a tőzsdei szabályok alapján jár el. A Társaság a bennfentes személyekről nyilvántartást vezet és külön felhívja az érintett személyek figyelmét a jogszabályokban és tőzsdei szabályokban foglalt kötelezettségekre.

A Társaság belső szabályozója általánosságban határozza meg az információt megismerő személyek körét, ezáltal is biztosítva az információ bizalmas jellegét. A Társaság továbbá belső szabályozóval rendelkezik a szabályozott információ közzétételének módjára, tartalmára vonatkozóan is. Ennek értelmében a Társaság kizárólag a szabályzatban meghatározott módon jogosult a bennfentes információt közzé tenni. A Társaság az információt megismerő személyekről nyilvántartást vezet. A Társaság minden egyes esetleges információ továbbítás tekintetében vizsgálja annak körülményeit, hogy az információt megismerő személy valóban jogosult-e az irányadó jogszabályok alapján megismerni azt.

## **1.9 A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése.**

A Társaság alaptőkéje 47.371.419 db, azaz negyvenhétmillió-háromszázhetvenegyezer-négyszázötvenkilenc darab 100,- Ft, azaz száz forint névértékű névre szóló dematerializált módon előállított törzsrészből áll. Minden 100,- Ft, azaz száz forint névértékű törzsrészből 1, azaz egy szavazatot biztosít, azzal, hogy a közgyűlés határozatképességének megállapításánál, valamint a jegyzési (átvételi) elsőbbségi jog gyakorlásánál a saját részvényt figyelmen kívül kell hagyni.

A részvényekhez tartozó jogok és kötelezettségek a Társaság Alapszabályának, III., IV. és V. pontjaiban rögzítettek.

A részvényes részvényesi jogainak gyakorlására a vonatkozó törvényi rendelkezésekben meghatározott letéti, illetve tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe való bejegyzését követően jogosult. A Társaság részvénykönyvét az Igazgatótanács vezeti. A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem lehet meghatalmazott az Igazgatótanács tagja és a Könyvvizsgáló. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani.

## **1.10 A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.**

A Közgyűlést legalább évente egyszer az adott év április 30. napjáig össze kell hívni (rendes közgyűlés). A Közgyűlés szabályait a Ptk. szabályozza. A Társaság az Alapszabályában részletezi az összehívás, lebonyolítás szabályait, részvételi jogokat. Jelen dokumentumban hivatkozunk a Társaság hatályos Alapszabályának IV. és V. pontjaira, és jelen dokumentumban a pontok nem kerülnek megismétlésre.

## **1.11 Annak bemutatása, hogy a kibocsátó miként felel meg a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV fejezetében foglaltaknak.**

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltakra figyelemmel – közgyűlési véleménynyilvánító döntését követően 2020. szeptember 30. napján fogadta el a Társaság 2021. üzleti évtől kezdődően alkalmazandó javadalmazási politikáját (a továbbiakban: „**Javadalmazási Politika**”).

A hivatkozott törvényben, valamint a Javadalmazási Politikában rögzített szabályok szerint a Társaság 2021. üzleti évtől kezdődően évente köteles a Javadalmazási Politikában foglaltak teljesüléséről szóló javadalmazási jelentést (továbbiakban: "**Jelentés**") készíteni. A Jelentés célja, hogy átfogó áttekintést adjon a 2021. üzleti évben megítélt vagy annak eredményei alapján járó, az egyes igazgatók részére megállapított összes javadalmazásról, valamint, hogy a 2021. évben alkalmazott javadalmazási gyakorlat mennyiben felelt meg az említett időszak tekintetében a Javadalmazási Politika előírásainak. A Társaság a Jelentésről első ízben a Társaság 2022. évben a rendes közgyűlésen dönt a Jelentés elfogadásáról.

## **1.12 Egyéb információk**

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások („Ajánlás”) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat (A), javaslatokat (J) saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.



# FT Jelentés 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 (továbbiakban: 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 FTA-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 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.**

Igen

**A 1.1.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.**

Igen

**A 1.1.4 Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.**

Igen

**A 1.2.1 A társaság összefoglaló dokumentumban a honlapján közzétette a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.**

Igen

**A 1.2.2 A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.**

Igen

**A 1.2.3 A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.**

Igen

**A 1.2.6 A társaság nem korlátozta, hogy a részvényes bármely közgyűlésre értékpapírszámlánként külön képviselőt jelölhessen ki.**

Igen

**A 1.2.7 A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.**

Nem

A Társaság ügyvezető szerve — az igazgatóság és a felügyelő bizottság helyett — az egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács.

A 1.3.3 A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetészerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

A 1.3.4 A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását. (Amennyiben nem merült fel kérdés a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.5 A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól. (Amennyiben nem volt ilyen esemény a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.7 A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni. (Amennyiben nem volt erre szükség a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.8.1 A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél. (Amennyiben nem volt tisztújítás, visszahívás a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.8.2 A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően. (Amennyiben nem volt ilyen, a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.9 Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönten. (Amennyiben nem történt Alapszabály módosítás a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.10 A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen

A 1.6.1.1 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen

A 1.6.1.2 A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontokat és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

A 1.6.2.1 A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Igen

**A 1.6.2.2 A társaság belső szabályozása kitér a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére.**

Igen

**A 1.6.2.3 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.**

Igen

**A 1.6.2.4 A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.**

Igen

**A 1.6.3 A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.**

Igen

**A 1.6.4 A társaság nyilvánosságra hozta a stratégiáját, üzleti etikáját és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelveit.**

Igen

**A 1.6.5 A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat. (Amennyiben nem az adott évben, hanem a megválaszás évében hozta nyilvánosságra és csak az előterjesztésben (honlapon nem), akkor a válasz: Igen)**

Igen

**A 1.6.6 A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.**

Igen

**A 1.6.8 A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.**

Igen

**A 1.6.9.1 A társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.**

Igen

**A 1.6.9.2 A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette. (Amennyiben nem rendelkeznek részesedéssel a válasz: Igen)**

Igen

**A 1.6.10 A társaság közzétette igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bármely harmadik féllel való kapcsolatát, amely a működését befolyásolhatja.**

Igen

**A 2.1.1 A társaság alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.**

Igen

**A 2.2.1 Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.**

Igen

**A 2.2.2 Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást, a díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.**

Igen

**A 2.3.1 A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelőbizottság eljár.**

Nem

A Társaság ügyvezető szerve — az igazgatóság és a felügyelő bizottság helyett — az egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács, így a Társaságnál felügyelőbizottság nem működik.

**A 2.4.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.**

Igen

**A 2.4.1.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.**

Igen

**A 2.4.2.1 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.**

Igen

**A 2.4.2.2 A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.**

Igen

**A 2.4.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.**

Igen

**A 2.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek. (Amennyiben nem volt jelölés és választás a válasz: Igen)**

Igen

**A 2.5.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.**

Igen

**A 2.5.3 A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat. (Amennyiben nem az adott évben voltak újráválasztva a válasz: Igen)**

Igen

**A 2.6.1 Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól. (Amennyiben nem tekint senkit függetlennek a válasz: Igen)**

Igen

**A 2.6.2 A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.**

Igen

**A 2.6.3 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.**

Igen

**A 2.6.4 A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.**

Nem

A Társaság ügyvezető szerve — az igazgatóság és a felügyelő bizottság helyett — az egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács, a Társaságnál így felügyelőbizottság nem működik.

**A 2.7.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független. (Amennyiben nem volt ilyen ügylet a válasz: Igen)**

Igen

**A 2.7.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra. (Amennyiben nem volt ilyen ügylet a válasz: Igen)**

Igen

**A 2.7.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést. (Amennyiben nem volt ilyen felkérés a válasz: Igen)**

Igen

**A 2.7.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli ezek betartását.**

Igen

**A 2.8.1 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak / felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.**

Igen

**A 2.8.2 A belső ellenőrzés korlátlan hozzáféréssel rendelkezik a vizsgálatokhoz szükséges minden információhoz.**

Igen

**A 2.8.3 A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.**

Igen

**A 2.8.4 A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.**

Nem

A Társaság a rá jellemző egyedi, ágazati sajátosságokra tekintettel compliance funkciót nem alakított ki.

**A 2.8.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.**

Igen

**A 2.8.5.2 A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról. (Amennyiben nem az adott évben történt, a válasz: Igen)**

Igen

A 2.8.6 Az igazgatóság/igazgatótanács az érintett területek bevonásával kidolgozta az ágazati és társasági sajátosságoknak megfelelő kockázatkezelési alapelveket.

Igen

A 2.8.7 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket, amelyek biztosítják a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

Igen

A 2.8.8 A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács a pénzügyi beszámolót megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívta a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

## Javaslatoknak való megfelelés szintje

J 1.1.3 A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében is gyakorolhassa.

Igen

J 1.2.4 A társaság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozta meg.

Igen

J 1.2.5 A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

J 1.3.1.1 Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

J 1.3.1.2 Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Igen

J 1.3.2.1 A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

J 1.3.2.2 A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen

J 1.3.6 A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

**J 1.4.1 A társaság az 1.4.1. pontban foglaltak szerint 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. (Amennyiben nem volt osztalék a válasz: Igen)**

Igen

**J 1.6.11 A társaság a tájékoztatásait az 1.6.11 pont rendelkezéseinek megfelelően angol nyelven is közzétette.**

Igen

**J 1.6.12 A társaság rendszeresen, de legalább negyedévente tájékoztatta befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.**

Nem

A Társaság rendszeres időközönként, félévente tájékoztatja befektetőit működéséről, pénzügyi, vagyoni helyzetéről.

**J 2.9.1 A társaság rendelkezik a külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak az igénybevétele esetén követendő belső eljárásokról.**

Igen

Kelt, Budapest 2022. április 8.

Appeninn Nyrt.

Igazgatótanácsa