

Felelős Társaságirányítási Jelentés

Bevezetés

Az **Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1022 Budapest, Bég utca 3-5., cg: 01-10-046538, a továbbiakban: „**Társaság**”) a felelős társaságirányítás vonatkozásában jelen jelentéssel számol be a 2022. üzleti évben alkalmazott felelős társaságirányítási gyakorlatáról. A Társaság a felelős társaságirányítás elveit a tulajdonában álló leányvállalataira is alkalmazza.

1. Az Igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az Igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

1.1. Az Igazgatótanács működésének rövid ismertetése

A Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelőbizottság helyett – az egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács, amely legalább 5, legfeljebb 9 természetes személy tagból áll. Az Igazgatótanács elnökét maga választja tagjai közül.

Az Igazgatótanács jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatótanácsra vonatkozó alapvető szabályokat az Igazgatótanács által elfogadott ügyrend rögzíti, mely részletesen tartalmazza az Igazgatótanács

- (i) tagjainak jogállását,
- (ii) az Igazgatótanács hatáskörébe tartozó feladatokat,
- (iii) az ülésezés rendjét,
- (iv) a Társaság képviselőinek, a munkáltatói jogok gyakorlásának a rendjét.

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

- (i) Az Igazgatótanács szükség szerint, de legalább 3 havonta ülésezik. Az Igazgatótanács ülést a korábbi ülésen meghatározott időpontban tartja, ennek hiányában a korábbi ülés napjától számított 3 hónapon belülre kell összehívni.
- (ii) Az Igazgatótanácsot az elnök hívja össze. Az elnök helyett az Igazgatótanácsot az Igazgatótanács két tagja együttesen is összehívhatja. Az Igazgatótanács ülésének helyszíne a meghívóban kerül feltüntetésére, amely a Társaság székhelyétől eltérő hely is lehet.
- (iii) Az ülést annak megkezdése előtt legalább 5 nappal - a napirend, a hely, az időpont megjelölésével - írásban, az Igazgatótanács tagjainak szóló meghívóval kell postai küldemény, vagy fax, vagy e-mail útján összehívni. Sürgős szükség esetén az ülés 5 napon belülre is összehívható fax vagy e-mail útján. A napirendi pontokkal együtt az egyes napirendi pontokhoz kapcsolódó, döntéshozatalt lehetővé tevő részletes írásos előterjesztéseket és határozati javaslatokat is meg kell küldeni.
- (iv) Az Igazgatótanács bármely tagja írásban, az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett kérheti az Igazgatótanács összehívását. Az elnök ilyen esetben köteles az Igazgatótanács ülést az írásbeli kérelem benyújtásától számított 8 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.
- (v) Az Igazgatótanács ülése szabályszerű összehívás nélkül is megtartható, ha azon valamennyi Igazgatótanács tag jelen van.

- (vi) Az Igazgatótanács ülésén az Igazgatótanács elnöke, vagy két Igazgatótanács tag által javasolt meghívott személy tanácskozási joggal akkor vehet részt, ha az Igazgatótanács többsége a meghívott részvételét az ülés kezdetekor jóváhagyja.
- (vii) Napirendi pontra vonatkozóan az Igazgatótanács minden tagjának javaslattevési jogosultsága van.
- (viii) Az Igazgatótanács ülésein csak a meghívóval együtt kézbesített napirendi pontok tárgyalhatók, kivéve a fenti (v) alpontba foglalt esetet. A kiküldött napirendben nem szereplő kérdéseket csak akkor tárgyalja az Igazgatótanács, ha az ülésen valamennyi tag jelen van és egyhangúlag így döntenek. Az Igazgatótanács ülésére kitűzött, de határozatképtelenség vagy időhiány miatt nem tárgyalt napirendi pontokat a következő ülésen napirendre kell tűzni, kivéve, ha az időmúlás következtében tárgyalanná váltak.
- (ix) Az Igazgatótanács üléseire napirendi pontként felvehető minden, az Igazgatótanács hatáskörébe tartozó, döntéshozatalt igénylő kérdés. Az Igazgatótanács elé döntést nem igénylő kérdésekben a napirendi pontokon kívül bármely témában írásbeli tájékoztatás terjeszthető be, illetve részére szóbeli tájékoztatás adható. Az Igazgatótanács elnöke köteles a soron következő rendes ülésen az Igazgatótanácsot tájékoztatni az előző ülés óta eltelt időszak jelentősebb eseményeiről és az Igazgatótanács előző ülésén elfogadott határozatok megvalósulásának állapotáról.
- (x) Az Igazgatótanács ülése akkor határozatképes, ha azon a tagjai közül legalább 3 fő jelen van.
- (xi) Az Igazgatótanács határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.
- (xii) Az Igazgatótanács tagja nem szavazhat a személyét érintő kérdésben. Amennyiben bármely Igazgatótanács tag egy adott ügy tárgyalása során az adott ügyben érdekeltnek tartja magát, elfogultságát köteles bejelenteni, és nem vehet részt a döntést megelőző vitában, illetve a döntéshozatalban. A bejelentés a jegyzőkönyvben külön rögzítésre kerül.
- (xiii) Aki a szavazásban nem vehet részt, azt a határozatképesség szempontjából figyelmen kívül kell hagyni.
- (xiv) Az Igazgatótanács ülésein a határozatok meghozatala nyílt szavazással történik. Az ülésen jelenlévő Igazgatótanács tagok többségi indítványára az ülést levezető elnök elrendelheti, hogy valamely kérdésben titkos szavazásra kerüljön sor, amely tény a jegyzőkönyvben külön rögzíteni kell.
- (xv) 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.
- (xvi) Igazgatótanács elnökének lehetősége van konferencia-ülést összehívni. Igazgatótanács ülésen történő személyes megjelenés ez esetben nem szükséges egyetlen Igazgatótanács tagnak sem, valamennyi Igazgatótanács tag kizárólag hangátviteli elektronikus hírközlési szolgáltatás (telefon), vagy hang, illetve hang és képátvitelre alkalmas adatátviteli szolgáltatás (videó hívás) alkalmazásával vesz részt az Igazgatótanács ülésén.
- (xvii) Az Igazgatótanács elnöke – amennyiben nem látja szükségesnek ülés tartását – a határozattervezet egyidejű megküldésével ülés tartása nélküli határozathozatalra is felhívhatja a tagokat (Ülésen kívüli határozathozatal). Az Igazgatótanács elnöke helyett az Ülésen kívüli

határozathozatal két Igazgatótanácsi tag együttesen kezdeményezheti. Az Ülésen kívüli határozat tervezetét az Igazgatótanács elnöke, illetve 2 (két) tagja helyett, nevükben és képviselőjükben eljárva más személy (például a Társaság munkavállalója) is kiküldheti az Igazgatótanács tagjainak.

- (xviii) Amennyiben az előterjesztésben rögzített határidőben nem érkezik be minden tag szavazata, úgy a szavazás érvényességének megállapításánál az általános szabályok mentén kell a határozatképességet megállapítani.
- (xix) Amennyiben a határozati javaslat, illetve az alternatívákat tartalmazó határozati javaslat esetén egyik alternatíva sem szerzi meg a szükséges számú támogató szavazatot, úgy a kérdést a soron következő testületi ülésen – kivéve, ha okafogyottá vált – napirendre kell tűzni.
- (xx) Az Ülésen kívüli határozathozatal során kialakult eredményről az Igazgatótanács tagjait az Igazgatótanács elnöke vagy a megbízásából eljáró más személy a szavazásra nyitva álló határidő lejártát követő 3 munkanapon belül értesíti.

1.2. Az Igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

1.2.1. Az Alapszabály és az Igazgatótanács ügyrendje és a Társaság egyéb belső szabályozói alapján az Igazgatótanács hatáskörébe az alábbi feladatok tartoznak:

- (i) a Társaság üzletpolitikai elveinek meghatározása;
- (ii) a közgyűlés összehívása, a Ptk.-ban meghatározott eseteket kivéve;
- (iii) a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és a nyereség felosztására vonatkozó javaslatnak az elkészítése, és a közgyűlés elé terjesztése;
- (iv) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának, valamint szabályzatainak jóváhagyása;
- (v) működése szabályainak megalkotása, ügyrendjének elfogadása;
- (vi) legalább évente egyszer a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról jelentés készítése a közgyűlés részére és 3 (három) havonta az Auditbizottság részére a Társaság ügyvezetéséről, saját tőke állapotáról és üzleti politikájáról;
- (vii) a Társaság üzleti nyilvántartásai megfelelő vezetésének biztosítása;
- (viii) részvénykönyv vezetése;
- (ix) a közgyűlésről készült jegyzőkönyv vagy kivonata cégbírósághoz való benyújtásának biztosítása, a vonatkozó jelenléti ív hiteles másolatával, az Alapszabály bármely módosításával, a társasági iratokban foglalt jogok, tények, adatok és a bennük beállt változásokkal együtt;
- (x) a Társaság működésének és üzletvitelének ellenőrzése, döntés a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint stratégiai tervéről, továbbá döntés az éves üzleti terv elfogadásáról és ennek részeként az éves hitelkeret jóváhagyásáról;
- (xi) intézkedés a Társaság mérlegének a közzétételre vonatkozó szabályoknak megfelelő közzététele és letétbe helyezése iránt;

- (xii) a vezérigazgató kinevezése; a munkáltatói jogok gyakorlása a Társaság vezérigazgatója és vezető állású munkavállalói felett;
- (xiii) a Társaság részvételével működő társaságokkal a jogszabályokban foglalt valamennyi feladat ellátása, beleértve a hivatkozott társaságok legfőbb szervének ülésére szóló felhatalmazásokkal kapcsolatos döntést, kivéve a hivatkozott társaságok székhelyére, telephelyére, fióktelepére és tevékenységi körére vonatkozó döntéseket, melyek vezérigazgatói hatáskörbe tartoznak;
- (xiv) az osztalékelőleg fizetését megalapozó közbenső mérleg elfogadása;
- (xv) a közgyűléstől kapott felhatalmazás esetében döntés a Társaság bármilyen formában vagy úton megszerzett saját részvényének elidegenítéséről;
- (xvi) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az Alapszabály és a közgyűlés felhatalmazásának a keretei között az alaptőke felemeléséről;
- (xvii) döntés minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, illetve amit az Igazgatótanács a vezérigazgatótól a saját hatáskörébe von.

1.2.2. Az Alapszabály és a Társaság belső szabályzatai alapján a vezérigazgató hatáskörébe tartozó feladatok

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 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 lehet.

A vezérigazgató hatáskörébe tartozik mindazoknak az ügyeknek eldöntése, amelyek nem tartoznak a közgyűlés vagy az Igazgatótanács kizárólagos hatáskörébe, így

- (i) a Társaság első számú vezetőjeként felelős az irányadó jogszabályok, valamint a Társaság Alapszabálya és egyéb belső szabályzatai által a Társaság részére meghatározott feladatok végrehajtásáért. Ennek keretében gondoskodik a Társaság szabályzatainak megfelelő elkészítéséről, rendszeres felülvizsgálatáról, működtetéséről, azok személyi és tárgyi feltételeiről, valamint gondoskodik a közgyűlési és igazgatótanácsi határozatok végrehajtásáról;
- (ii) kialakítja a Társaság belső munkaszervezetét és munkafolyamatait, irányítja és ellenőrzi a Társaság tevékenységét;
- (iii) összeállítja a Társaság javaslatát az üzleti tervek kidolgozásához, szervezi az üzleti tervek végrehajtását;
- (iv) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről, a mérleg, az eredménykimutatás és a cash flow jelentés elkészítéséről;
- (v) meghozza a Társaság – Igazgatótanács által elfogadott – stratégiájának és hatályos éves üzleti tervének megfelelő operatív döntéseket, ide nem értve ingatlanok, illetve üzletrészek adásvételére vonatkozó szerződés, valamint finanszírozási szerződés megkötését, amely szerződéstípus jóváhagyása kizárólagos igazgatótanácsi hatáskör;
- (vi) rendszeresen beszámol az Igazgatótanács felé a Társaság tevékenységéről;

- (vii) képviseli a Társaságot harmadik felekkel szemben, kiemelten üzleti kapcsolatokban és marketingkommunikációs területen, a Társaság képviselete körében bruttó 50.000.000 Ft összegű kötelezettségvállalást meg nem haladó szerződések/nyilatkozatok vonatkozásában önálló döntési hatáskörrel rendelkezik, ideértve az egyösszegű, illetőleg az olyan folyamatos fizetési kötelezettséggel járó szerződéseket, amelyekben a fizetési kötelezettség legfeljebb 12 hónapos időtartam alatt nem haladja meg a fenti összeghatárt;
- (viii) koordinálja a Társaság nemzetközi kapcsolatait;
- (ix) gyakorolja a munkáltatói jogokat – a vezető állású munkavállalók kivételével – a Társaság munkavállalói felett;
- (x) dönt a Társaság részvételével működő társaságok székhelyéről, telephelyéről, fióktelepéről és tevékenységi köréről.

2. Az Igazgatótanács és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése

2.1. Az Igazgatótanács

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

- (i) Kertai Zsolt László 2020. szeptember 30-a óta az Igazgatótanács független tagja, 2022. május 6-a óta az Igazgatótanács elnöke;
- (ii) Szathmáriné Szűcs Györgyi Magdolna 2022. április 29-e óta az Igazgatótanács tanács nem független tagja (egyúttal 2022. augusztus 1-je óta a Társaság vezérigazgatója);
- (iii) dr. Illés Tibor Endre 2022. április 29-e óta az Igazgatótanács tanács nem független tagja;
- (iv) Törő Csaba 2022. november 16-a óta az Igazgatótanács tanács független tagja;
- (v) Jombik Zoltán 2022. november 16-a óta az Igazgatótanács tanács független tagja.

Az Igazgatótanács tagjait a közgyűlés határozatlan időre választotta meg.

2.2. Az Auditbizottság

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

- (i) Kertai Zsolt László 2020. szeptember 30-a óta;
- (ii) Törő Csaba 2022. november 16-a óta;
- (iii) Jombik Zoltán 2022. november 16-a óta

az Auditbizottság tagja. Jombik Zoltán rendelkezik az Auditbizottság működéséhez szükséges, jogszabályban meghatározott szakképesítéssel.

Az Auditbizottság hatáskörébe tartozik:

- (i) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése és könyvvizsgálatának nyomon követése;
- (ii) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- (iii) a könyvvizsgálóval kötendő szerződés előkészítése;
- (iv) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi, függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a Társaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén javaslattétel az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére;
- (v) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;
- (vi) Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében,
- (vii) belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése.

Az Auditbizottság ülésére, működésére az Igazgatótanács ülésére és működésére vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

2.3. A menedzsment feladatok ellátása

A Társaság mindennapos vezetői, operatív irányítási feladatait egyszemélyben a vezérigazgató látja el.

A Társaság vezérigazgatója 2022. augusztus 1-je óta Szathmáriné Szűcs Györgyi Magdolna, aki egyúttal az Igazgatótanács igazgatótanácsi tagja is.

A szervezet méretére figyelemmel a Társaság tevékenységéhez illeszkedő menedzsment feladatok nincsenek szétosztva, azokért egyszemélyben a vezérigazgató felel, akinek munkáját nem menedzser szintű pozícióba tartozó munkavállalók segítik.

3. Az Igazgatótanács és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

3.1. Az Igazgatótanács ülései

Az Igazgatótanács 2022-ben 6 (hat) alkalommal ülésezett valamennyi igazgatótanácsi tag részvételével, és további 24 (huszonnégy) alkalommal ülés tartása nélkül, írásbeli szavazás során alakította ki álláspontját az adott tárgykörben és hozta meg határozatait. Az ülés tartása nélküli döntéshozatalok esetében valamennyi, az adott tárgyban szavazásra jogosult tag szavazott azzal, hogy 1 (egy) esetben 1 (egy) darab szavazat leadására határidőn túl került sor, így az a részvételi arány és a szavazati arány meghatározása során figyelmen kívül maradt.

3.2. Az Auditbizottság ülése

Az Auditbizottság 2022-ben 1 (egy) alkalommal tartott ülést valamennyi tag részvétele mellett, és további 1 (egy) alkalommal ülés tartása nélkül, írásbeli szavazás útján alakította ki álláspontját az adott

tárgykörben és hozta meg határozatait. Az ülés tartása nélküli döntéshozatalok során valamennyi tag szavazott.

4. Az Igazgatótanács, a menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást

4.1. Az Igazgatótanács munkájának értékelése

Az Igazgatótanács a Társaság ügyvezetési és ellenőrzési feladatait egységes irányítási rendszerben a vonatkozó jogszabályoknak, a Társaság Alapszabályának és az Igazgatótanács ügyrendjében foglaltaknak megfelelően látja el. A Társaság az egyes testületi tagok munkáját egyedileg nem értékeli. Az Igazgatótanács tagjai adott üzleti évben végzett tevékenységének megfelelőségét megállapító felmentvényről a Társaság közgyűlése az adott évi beszámoló elfogadásával egyidejűleg határoz.

4.2. A menedzsment munkájának értékelése

A Társaság Igazgatótanácsa által választott vezérigazgató mint a Társaság operatív irányítója munkaviszony keretében látja el feladatait. A vezérigazgató felett az Igazgatótanács gyakorolja a munkáltatói jogokat és az Igazgatótanács hatáskörébe tartozik a vezérigazgató javadalmazásának megállapítása.

A vezérigazgató munkájának értékelése körében az Igazgatótanács hatásköre a prémium feltételek meghatározása, melynek teljesítése esetén a vezérigazgató prémiumban részesül. A prémium feltételeinek meghatározására lehetőleg az üzleti terv elfogadásával egyidejűleg, de legkésőbb az üzleti terv elfogadását követő két hónapon belül kell sort keríteni. A kifizetés tartalmazza a prémium maximális mértékét, a teljesítendő feladatokat, az értékelés időpontját. A feladatok kiértékelése és az elszámolás az üzleti évet lezáró beszámoló elfogadásakor, de legkésőbb az azt követő két hónapon belül történik. Amennyiben az előre meghatározott feladatok, kifizetési célok nem 100%-ban teljesülnek, az Igazgatótanács a prémium arányos kifizethetőségéről is határozhat.

A szervezet méretére figyelemmel a Társaság tevékenységéhez illeszkedő menedzsment feladatok nincsenek szétosztva, azokért egyszemélyben a vezérigazgató felel, akinek munkáját nem menedzser szintű pozícióba tartozó munkavállalók segítik.

A Társaságnál 2019. október 14. napjától a vezérigazgató hatáskörébe tartozik a munkavállalók munkájának értékelése. A Társaság a közgyűlés által elfogadott javadalmazási politikának megfelelően a javadalmazás mértékének meghatározásánál törekszik arra, hogy az észszerű és valódi teljesítményt díjazó, a gazdasági célkitűzések megvalósítását elősegítő és a hatékony munkavégzésre ösztönző legyen. A Társaság a javadalmazás változó elemeként előre meghatározott feltételek teljesítése esetén prémiumot, illetve egyedi elbírálás alapján jutalmat állapíthat meg, illetve juttathat a munkavállalók számára. A Társaság a munkavállalók juttatásait, annak egyes elemeit a tárgyévét követő év január 31. napjáig felülvizsgálja és amennyiben abban változtatást eszközöl, ezen változtatások – eltérő rendelkezés hiányában – 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 figyelembe veszi az azonos elbírálás, átláthatóság, arányosság és a diszkrimináció tilalmának elvét.

A Társaságnál a munkavállalók jelenleg fix juttatásban részesülnek, a teljesítményükhöz kapcsolódó változó juttatási elem nem része a javadalmazásuknak.

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!

A Társaságnál az Auditbizottságon kívül nem működik bizottság, az Igazgatótanács nem delegált feladatokat egyetlen bizottságnak sem.

Az Auditbizottság működését, a tagok megválasztásának időtartamát a 2.2. és 3.2. pontok mutatják be. Nem volt olyan eset, amikor az Igazgatótanács valamely kérdésben az Auditbizottság álláspontjával ellentétes döntést hozott volna.

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 Igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését)

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 alapján a munkáltatói jogkörgyakorló határozza meg.

Az Igazgatótanács irányítási tevékenysége keretében szabályzatokat alkot. Döntéseit határozati formában hozza.

Az Igazgatótanács tagjaiból választott auditbizottsági tagok látják el a belső ellenőrzési funkciót.

A szervezet méretére tekintettel külön a belső kontroll mechanizmusokra vonatkozó szabályzatok nincsenek, illetve az Igazgatótanács külön jelentést a belső kontrollok működéséről nem készít. Mindaz, ami nem tartozik az Igazgatótanács hatáskörébe, egyszemélyben a vezérigazgató jogkörébe tartozik, alsóbb szintű menedzser pozíciók nincsenek. A vezérigazgató feladata a munka megszervezése, a többi munkavállaló irányítása, utasítása és a feladatok végrehajtásának ellenőrzése.

A vezérigazgató az Igazgatótanács tagja, az Igazgatótanáccsal szoros együttműködésben végzi a munkáját, rendszeresen tájékoztatja az Igazgatótanács tagjait a Társaság működéséről, tevékenységéről. Az Igazgatótanács a vezérigazgató munkáját az éves beszámolót tárgyaló ülésen értékeli.

A Társaság kockázatkezelésének felügyeletét és irányítását az Igazgatótanács látja el a Társaság honlapján közzétett kockázatkezelési irányelvek figyelembevételével.

A Társaság kockázatnak tekint minden, a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő olyan elemet vagy eseményt, illetve körülményt, amely a bekövetkezése esetén a Társaság működését hátrányosan érinti vagy érintheti. A kockázat mértékét a Társaság a fenyegetés bekövetkezési valószínűségének és az okozott kár nagyságának a szorzataként állapítja meg.

A Társaság a lehetséges kockázatok értékelésekor a kockázati tényezőket azok megvalósulási valószínűségét is figyelembe véve magas, közepes, illetve alacsony kategóriába sorolja, ennek alapján meghatározza, hogy mely kockázati tényezők minősülhetnek jelentősnek, mely ellenőrzési lépések

¹ Az Auditbizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az Igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az 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.)

csökkenthetik az adott kockázatot, megvizsgálja, hogy szükségesek-e kiegészítő kontrollok, illetve milyen jellegű nyomon követés szükséges.

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

A Társaság által megbízott könyvvizsgáló a 2022. üzleti évben nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

8. A Társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

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

A Társaság a közzétételei során a hatályos Európai Unió és hazai jogszabályok, a tőzsdei és saját belső szabályzatai alapján jár el. A Társaság a jogszabályokban előírt tartalommal a féléves jelentés, illetve éves jelentés formájában számol be gazdálkodásáról, valamint a jogszabályok, és a tőzsdei szabályok által meghatározott esetekben rendkívüli tájékoztatást tesz közzé. Általános alapelvként érvényesül, hogy a rendkívüli tájékoztatás keretében minden olyan információ közzétételre kerül, amely a Társaság részvényei árfolyamára hatást gyakorolhat. Az ilyen információt az Igazgatótanács minősíti, és dönt a közzétételről vagy annak – a vonatkozó jogszabályok keretei között – a késleltetéséről.

Az Igazgatótanács a 2022. évi jelentéssel egyidejűleg megvizsgálta a közzétételi folyamatok hatékonyságát, és azt a szervezet jelenlegi felépítéséhez, méretéhez igazodónak és megfelelőnek ítélte.

A Társaság a közzétételeit magyar és angol nyelven a honlapján, a www.bet.hu, továbbá a www.kozzetetelek.hu honlapokon jeleníti, jelenteti meg, illetve a szabályozott információkat megküldi egy online média szerkesztőségének.

A fentiekén túl a Társaság, valamint leányvállalatai kiemelt figyelmet fordítanak arra is, hogy a hivatalos közzétételi helyeken megjelenő tájékoztatások közzététele mellett egyéb fórumokon is tájékoztassák a Társaság részvényeseit, valamint a pénz- és tőkepiac szereplőit tevékenységükkel, vagy a társaságok eseményeivel kapcsolatban fizetett megjelenés vagy a sajtóhoz eljutatott nyilatkozat formájában.

A Társaság 2022. februárjában hirdette meg megújított stratégiáját, illetve az adott üzleti évet megelőző évben közzéteszi a társasági eseménynaptárát, melyben tájékoztatja a befektetőket a következő év várható fontosabb eseményeiről.

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos kérdésekben mindenkor a hatályos jogszabályok és a tőzsdei szabályok alapján jár el, belső szabályzata ezekhez igazodik. A Társaság a bennfentes személyekről nyilvántartást vezet, és külön felhívja az érintett személyek figyelmét a jogszabályokban és tőzsdei szabályokban foglalt kötelezettségeikre, illetve a kötelezettségeik megszegése esetén alkalmazandó szankciókra.

9. A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A Társaság alaptőkéje 47.371.419 db, azaz negyvenhétmillió-háromszázhetvenegyzernégyszáztizentkilenc darab 100,- Ft, azaz száz forint névértékű névre szóló dematerializált módon előállított törzsrészből áll. Minden 100,- Ft, azaz száz forint névértékű törzsrészvény 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 tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe való bejegyzését követően jogosult. A Társaság részvénykönyvét az Igazgatótanács vezeti. A Társaság kezdeményezésére történő tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi. A részvényes a részvénykönyvbe betekinthet.

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem lehet meghatalmazott az Igazgatótanács tagja, a könyvvizsgáló és a Társaság vezető állású munkavállalója. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani.

A részvényes jogainak a Társasággal szemben való gyakorlására részvényesi meghatalmazottat bízhat meg, aki a részvénytársasággal szemben a részvénykönyvbe való bejegyzést követően a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja.

A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, ott felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

A részvényest a Társaságnak a Ptk. 3:261. § (1) bekezdése szerint felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényei névértékére jutó arányos hányad (osztalék) illeti meg.

A részvényesi kisebbségi jogok (így különösen napirend kiegészítésének joga, közgyűlés összehívásának joga, könyvvizsgálat elrendelésének a joga) részletes szabályait az Alapszabály V. fejezete tartalmazza, mely elérhető a Társaság honlapján.

10. A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A közgyűlés összehívásának és lebonyolításának a szabályait a Ptk. és az Alapszabály fekteti le.

A közgyűlést legalább évente egyszer az adott év április 30. napjáig össze kell hívni (rendes közgyűlés).

A közgyűlést - ha a Ptk. másképp nem rendelkezik - az Igazgatótanács hívja össze. A közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott közgyűlés helyét az Igazgatótanács határozza meg. A közgyűlést, annak kezdőnapját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság hirdetőműveire meghatározottak szerint meghívó útján kell összehívni.

A számviteli törvény szerinti beszámolóban és az Igazgatótanács, az Auditbizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket továbbá a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket és a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványt a közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal nyilvánosságra kell hozni a társasági hirdetőművekre vonatkozó szabályok szerint.

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül

határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 10 (tíz) napnak kell eltelnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 (huszonegy) nap.

A közgyűlést az adott közgyűlésre megválasztott elnök vezeti le.

A közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással történik szavazójegyek felmutatásával, szavazógéppel, kézfelemeléssel vagy a helyszínen meghatározott egyéb módon. A közgyűlés a határozatait a Ptk. által megkövetelt szavazati aránnyal hozza.

A közgyűlésen az Igazgatótanács tagjai, az Auditbizottság tagjai és a könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, ott a napirendhez hozzászólhatnak, indítványokat tehetnek.

A közgyűlés közgyűlési határozattal legfeljebb 30 (harminc) napra felfüggeszhető.

Az Alapszabály rendelkezik a konferencia közgyűlés megtartásának a lehetőségéről.

A közgyűléssel kapcsolatos további részletes szabályokat az Alapszabály VI. fejezete tartalmazza, mely elérhető a Társaság honlapján.

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 – a közgyűlés véleménynyilvánító döntését követően – 2020. szeptember 30. napján fogadta el a Társaság 2021. üzleti évtől kezdődően alkalmazandó javadalmazási politikáját.

A javadalmazási politika határozza meg az Igazgatótanács tagjainak és a vezérigazgatónak a javadalmazására vonatkozó konkrét irányelveket, ösztönzési rendszert és javadalmazási elemeket, érintve a Társaság további munkavállalóira vonatkozó javadalmazás meghatározásának elveit.

A hivatkozott törvényben, valamint a javadalmazási politikában rögzített szabályok szerint a Társaság 2021. üzleti évtől kezdődően évente a javadalmazási politikában foglaltak teljesüléséről szóló javadalmazási jelentést készít, és azt a közgyűlés elé tárja véleménynyilvánítás céljából. A jelentés célja, hogy átfogó áttekintést adjon az adott üzleti évben megítélt vagy annak eredményei alapján járó, az egyes igazgatótanácsi tagok, illetve a vezérigazgató részére megállapított összes javadalmazásról, valamint, hogy a tárgyévben alkalmazott javadalmazási gyakorlat mennyiben felelt meg az említett időszak tekintetében a javadalmazási politika előírásainak.

12. FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

A Társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazta-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást. Amennyiben a vizsgált időszakban valamely esemény a Társaságnál nem fordult elő, azonban a Társaság ilyen esemény bekövetkezése esetén az ajánlásokban foglaltak szerint járt volna el, akkor erre történő utalással az adott ajánlásra, javaslatra „igen” választ ad.

12.1. Az ajánlásoknak való megfelelés szintje

1. A részvényesek jogai és a közgyűlés

1.1. Általános elvek

1.1.1. A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.

Igen.

1.1.2. A Társaság Alapszabálya a Társaság honlapján megtekinthető.

Igen.

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.

1.2. A közgyűlés összehívása

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

Nem.

Magyarázat: A honlapon is elérhető közgyűlési meghívó minden esetben tartalmazta a fenti információkat, külön dokumentum erről nem készült. Egyúttal a honlapra a Társaság Alapszabálya is feltöltésre került, amely szintén tartalmazza a szükséges információkat.

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.

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

Igen.

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

Nem.

Magyarázat: az Alapszabály értelmében egy részvényesnek csak egy képviselője lehet.

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

Nem.

Magyarázat: A Társaságnál egységes irányítási rendszer működik, a Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelőbizottság helyett – az Igazgatótanács, felügyelőbizottság nem működik.

1.3. A közgyűlés lebonyolítása

- 1.3.3. A Társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevételtételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.**

Igen.

- 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.**

Igen.

- 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.**

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

- 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.**

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

1.3.8.

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen.

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a Társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

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 dönteni.

Nem.

Magyarázat: külön döntés nem született, hanem a közgyűlés levezető elnöke tájékoztatta a részvényeseket, hogy valamennyi módosítás kapcsán a közgyűlés külön-külön határozattal dönt.

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.

Megjegyzés: a határozati javaslatokat és a határozatokat igen, a jegyzőkönyvet külön nem tette közzé.

1.6. Átláthatóság és nyilvánosságra hozatal

1.6.1.

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

Igen.

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

Igen.

1.6.2.

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.

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

Igen.

1.6.2.3. Az Igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen.

1.6.2.4. A Társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Igen.

1.6.3. A Társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen.

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

Nem.

Magyarázat: A Társaság az új stratégiáját tette közzé. A Társaság külön etikai kódex-szel és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelvekkel nem rendelkezik.

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.

Igen.

Megjegyzés: az Igazgatótanács tagjainak szakmai életútja a megválasztásukról döntő közgyűlésekre szóló előterjesztések részeként érhető el.

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.

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.

Megjegyzés: A szervezet méretére tekintettel külön a belső kontroll mechanizmusokra vonatkozó szabályzatok nincsenek.

1.6.9.

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

Igen.

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.

Igen.

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

Igen.

2. Irányítás, ellenőrzés, kockázatviselés

2.1. Feladat- és hatáskörmegosztás a Társaságon belül

2.1.1. A Társaság Alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.

Igen.

2.2. Igazgatóság/Igazgatótanács

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.

2.2.2. Az igazgatóság/igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást a Társaság nyilvánosságra hozza.

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

2.3. A felügyelőbizottság

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.

Magyarázat: A Társaságnál egységes irányítási rendszer működik, a Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelőbizottság helyett – az Igazgatótanács, felügyelőbizottság nem működik.

2.4. Az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság ülései

2.4.1.

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

Igen.

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.

2.4.2.

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

Nem.

Magyarázat: halaszthatatlan döntést igénylő ügyekben a határidő nem minden esetben volt tartható, de ez egyetlenegy alkalommal sem akadályozta az Igazgatótanácsot a döntéshozatalban.

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.

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

Igen.

2.5. Az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjai

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.

Igen.

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

Igen.

2.5.3. A Társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen.

2.6. Az igazgatótanács/felügyelőbizottság tagjainak függetlensége

- 2.6.1. Az igazgatótanács/felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen.

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

Nem.

Magyarázat: a szervezet méretére tekintettel nincs szükség külön értékelési mechanizmus kialakítására.

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

Igen.

- 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.

Magyarázat: A Társaságnál egységes irányítási rendszer működik, a Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelőbizottság helyett – az Igazgatótanács, felügyelőbizottság nem működik.

- ## 2.7. Az igazgatósági/igazgatótanácsi, valamint a felügyelőbizottsági tagok összeférhetlensége – bennfentes kereskedés

- 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.

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

- 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.

Igen.

2.7.3. A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot/auditbizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérését.

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

2.7.4. Az igazgatóság/igazgatótanács kialakította a Társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felülyeli ezek betartását.

Igen.

2.8. Belső kontroll rendszerek és kockázatkezelés

2.8.1. A Társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az auditbizottságnak/felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Nem.

Magyarázat: a szervezet mérete miatt indokolatlan.

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

Igen.

Magyarázat: a szervezet mérete miatt nincs ilyen funkció, de ha lenne, a Társaság az Ajánlások szerint járna el.

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

Igen.

Magyarázat: a szervezet mérete miatt nincs ilyen rendszer felállítva, de ha lenne, a Társaság az Ajánlások szerint járna el.

2.8.4. A Társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Nem.

Magyarázat: A szervezet méretére tekintettel nincs külön ilyen szervezeti egység.

2.8.5.

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

Igen.

2.8.5.2. A Társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen.

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

Igen.

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.

Nem.

Magyarázat: A szervezet méretére figyelemmel nincsenek külön lefektetett elvek.

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

Nem.

Magyarázat: A szervezet méretére figyelemmel nincsenek külön felállított rendszerek.

2.9. Külső tanácsadó, könyvvizsgáló

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

Igen.

12.2. Javaslatoknak való megfelelés szintje

1. A részvényesek jogai és a közgyűlés

1.1. Általános elvek

1.1.3. A Társaság Alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében is gyakorolhassa.

Igen.

Megjegyzés: megkötésekkel.

1.2. A közgyűlés összehívása

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

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

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.

1.3. A közgyűlés lebonyolítása

1.3.1.

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

Igen.

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.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

1.3.2.

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.

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.

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.

1.4. A közgyűlést érintő kérdések

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.

Igen.

Megjegyzés: nem volt ilyen esemény, de a Társaság az ajánlás szerint járt volna el.

1.6. A közgyűlést érintő kérdések

1.6.11. A Társaság a tájékoztatásait az 1.6.11 pont rendelkezéseinek megfelelően angol nyelven is közzétette.

Igen.

1.6.12. A Társaság rendszeresen, de legalább negyedévente tájékoztatta befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.

Nem.

Magyarázat: A Társaság félévente tájékoztatja befektetőit működéséről, pénzügyi, vagyoni helyzetéről.

2. Irányítás, ellenőrzés, kockázatkezelés

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

Nem.

Magyarázat: A Társaság szervezeti mérete nem indokolja külön belső eljárási rend kialakítását, a külső tanácsadók a vezérigazgatónak felelnek eljárásukért.