

MetMax Europe Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS
2025. év

a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlások és Javaslatok alapján

A **MetMax Europe Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. Fsz. 1. ajtó; cégjegyzékszám: 01-10-140444; a továbbiakban: „Társaság” vagy „Kibocsátó”) működési formája a Ptk. 3:211. § (1) bekezdése alapján nyilvánosan működő részvénytársaság, amelynek törzsrészvényeit a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. (BÉT) Xtend piacára bevezették, az Xtend piaci kereskedés megkezdésének napja: 2025. november 20.

A Társaság igazgatósága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: „Ptk.”) 3:289. § értelmében elkészítette és a Társaság 2026. április 30-i éves rendes közgyűlés elé terjesztette a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató, az adott tőzsde szereplői számára előírt módon elkészített Felelős Társaságirányítási Jelentését és Nyilatkozatát, amely a Budapesti Értéktőzsde vonatkozó ajánlásai és javaslatai alapján került kidolgozásra.

1. Az igazgatóság és a menedzsment

1.1. *Az igazgatóság működésének rövid ismertetése*

Az igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve. Az igazgatóság legalább három, legfeljebb öt természetes személy tagból álló testület. Az igazgatóság tagjait a közgyűlés választja határozatlan időtartamra. Az igazgatóság az igazgatóság elnökéből, valamint az igazgatósági tagokból áll. Az igazgatóság az elnökét maga választja a tagjai közül.

Az igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjai képviseleti jogának korlátozása, megosztása, és nyilatkozatainak feltételhez vagy jóváhagyáshoz kötése harmadik személlyel szemben nem hatályos. Az igazgatóság határozatait a jelenlévők egyszerű többségével hozza.

Az igazgatóság ügyrendjét maga állapítja meg, mely többek között rendelkezik az igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról. Az igazgatóság jogait és feladatait az igazgatóság ügyrendjében meghatározott rendben és megosztásban gyakorolja azzal, hogy az igazgatóság dönt valamennyi olyan, a Társaságot érintő kérdésben, melyet sem az Alapszabály, sem jogszabály nem utal a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Az igazgatóság szükség szerint, de legalább három havonta ülésezik.

Az igazgatóság feladat- és hatáskörébe tartozik:

- a) képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt;
- b) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről;
- c) vezeti a részvénykönyvet;
- d) elkészíti és jóváhagyja a Társaság szabályzatait, megállapítja ügyrendjét;
- e) a közgyűlés elé terjeszti a hatályos jogszabályok szerinti éves beszámolót és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatot;
- f) a Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentést készít az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a közgyűlés, negyedévente a felügyelőbizottság részére;
- g) határoz osztalékfelvételről, elfogadja az ehhez kapcsolódóan közbenső mérleget;
- h) elfogadja a közbenső mérleget a saját részvény megszerzéséhez, illetve az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban;
- i) dönt az alaptőke felemeléséről és az ahhoz kapcsolódó Alapszabály-módosításról a közgyűlés erre vonatkozó felhatalmazásának birtokában az abban meghatározottak szerint;
- j) elkészíti és közgyűlés elé terjeszti a felelős társaságirányítási jelentést;
- k) elkészíti a javadalmazási politikát és a javadalmazási jelentést, és a közgyűlés elé terjeszti;
- l) dönt - ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - az Alapszabály módosításáról a cégnevet, a székhelyet, a telephelyeket, fióktelepeket és - a főtevékenységet nem érintve - a tevékenységi kör módosítását érintően, továbbá a h) pontban részletezett tőkeemelés esetén;
- m) ellenőrzi a Társaság működését és üzletvitelét, dönt a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint a Társaság stratégiai tervéről;

- n) eleget tesz a BÉT Xtend Általános Üzletszabályzatában foglalt rendes és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségeknek;
- o) engedélyezi a részvényeseknek a Társaság irataiba történő betekintést;
- p) gyakorolja a munkáltatói jogokat;
- q) dönt leányvállalat alapításáról, átalakulásáról, jogutód nélküli megszűnéséről;
- r) dönt gazdasági társaságban részesedés megszerzéséről, elidegenítéséről;
- s) gyakorolja a tulajdonosi jogokat a leányvállalatok vonatkozásában;
- t) dönt az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság tagjain kívüli munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszere irányelveinek megállapításáról;
- u) dönt saját részvény megszerzéséről a közgyűlés felhatalmazása alapján;
- v) dönt minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.

1.2. Az igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

Az igazgatóság elsődleges feladata a Társaság stratégiai irányítása és felügyelete. Az igazgatóság a nagyobb üzleti döntésekért és a stratégiai tervek kidolgozásáért és elfogadásáért felelős. Az igazgatóság a menedzsment tagjait kinevezheti és felügyelheti, valamint a legfőbb pénzügyi döntések meghozatalában is részt vesz.

A menedzsment az üzleti szervezet középső szintje, és általában a Társaság mindennapi ügyeinek irányításáért felelős. A menedzsment feladata a Társaság működési hatékonyságának biztosítása és a megfelelő üzleti folyamatok és rendszerek kiépítése. A menedzsment felelős a szervezet szakmai szempontjainak és a szervezeti kultúra megteremtéséért. Felelős továbbá a szervezet stratégiai terveinek végrehajtásáért, valamint az igazgatósági döntések végrehajtását is felügyeli.

1.3. Az igazgatóság és a menedzsment tagjainak bemutatása

A Társaság igazgatóságának tagjai:

Csoma András Gyula (lakcíme: 1021 Budapest, Völgy utca 10/B. 1. em. 3.)

Sávós András Károly (lakcíme: 1142 Budapest Dorozsmai utca 181/B.)

Nagy Gábor Béla (lakcíme: 1012 Budapest, Lovas út 28-29. 2. em. 1.)

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján és a tőzsdei bevezetéshez készített Tájékoztatóban. A menedzsment feladatait a Társaság igazgatósága látja el.

1.4. Az igazgatóság adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

A 2025. év folyamán az igazgatóság havonta ülésezett a Társaság üzletmenetének áttekintése érdekében, 100%-os részvételi arány mellett, ebből három alkalommal hozott érdemi határozatot melyről jegyzőkönyv készült. Az igazgatóság üléseiről írásbeli jegyzőkönyvet / határozatot kizárólag abban az esetben készít, amennyiben az ülésen érdemi döntéshozatalra került sor. Az igazgatóság 2025. évben a felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

2. A felügyelőbizottság

2.1. A felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése

A Társaságnál legalább három, legfeljebb öt tagból álló felügyelőbizottság működik, akiket a közgyűlés választ meg határozatlan időtartamra. A felügyelőbizottság tagjai maguk közül elnököt választanak.

A felügyelőbizottság tagjai többségének a Társaságtól független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a felügyelőbizottság tagja, ha a Társasággal a felügyelőbizottsági tagságán és a Társaság szokásos tevékenységébe tartozó, az igazgatósági tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll, valamint vele szemben nem áll fenn a Ptk. 3:287. § (2) bekezdésében írt valamely kizáró ok.

A felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A felügyelőbizottság jelentést készít a Társaság éves beszámolójáról a közgyűlés részére. A felügyelőbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

A felügyelőbizottság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. A felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni a könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket. A felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a közgyűlés hagy jóvá.

A felügyelőbizottság elnöke:

- a) összehívja és vezeti a bizottság üléseit;
- b) gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről;
- c) részt vehet az igazgatóság ülésein;
- d) kezdeményezheti a közgyűlés összehívását;
- e) évente jelentést terjeszt elő a közgyűlés részére a felügyelőbizottság és a Társaság munkájáról.

2.2. *A felügyelőbizottság tagjainak bemutatása, kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására*

A Társaság felügyelőbizottságának tagjai:

Dr. Csákó Györgyi (lakcíme: 1149 Budapest, Kövér Lajos utca 45-47. B. ép. 4. em. 4.)

Dr. Gyulánszki Edit (lakcíme: 1011 Budapest, Vám utca 2. 5. em. 1.)

Décsi Gábor (lakcíme: 1021 Budapest, Labanc út 17. B. ép. 3. em. 2.)

Dr. Gebhardt Eszter Anna (lakcíme: 1039 Budapest, Zöld utca 11.)

A felügyelőbizottság tagjai többségének a Társaságtól független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a felügyelőbizottság tagja, ha a Társasággal a felügyelőbizottsági tagságán és a Társaság szokásos tevékenységébe tartozó, az igazgatósági tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll, valamint vele szemben nem áll fenn a Ptk. 3:287. § (2) bekezdésében írt valamely kizáró ok. A felügyelőbizottság tagjai tevékenységük során nem utasíthatók. A felügyelőbizottság tagjainak bemutatása megtekinthető a tőzsdei bevezetéshez készített Tájékoztatóban.

2.3. *A felügyelőbizottság adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával*

A 2025. év folyamán a felügyelőbizottság két alkalommal tartott ülést, 100%-os részvételi arány mellett. Az igazgatóság a 2025. évben a felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

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

Az Igazgatóság és a menedzsment munkájának értékelése évente egy alkalommal történik. Az Igazgatóság megállapította, hogy a 2025. évben a vezető tisztségviselők munkájukat elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték. Az Igazgatóság megállapította, hogy az Igazgatóság a 2025. évben a hatályos jogszabályoknak és a Társaság Alapszabályának megfelelően végezte tevékenységét, a Társaságot érintő, döntést igénylő kérdésekben határozott. Az Igazgatóság az éves beszámolóban és jelentésben ismerteti az előző üzleti évben kifejtett tevékenységét.

A felügyelőbizottság és az auditbizottság minden évben áttekinti az előző évben végzett munkáját.

4. Beszámoló az egyes bizottságok működéséről

A felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a közgyűlés három fős auditbizottságot választ határozatlan időtartamra. Az auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az auditbizottság elnökét a tagok maguk közül választják. Az auditbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a közgyűlés hagy jóvá.

Az auditbizottság segíti a felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben, így hatáskörébe tartozik:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- c) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- d) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- e) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;
- f) a felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében;
- g) minden, amit a Ptk. és a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: „Tpt.”) a hatás- és feladatkörébe utal.

A Társaság auditbizottságának tagjai:

Dr. Gebhardt Eszter Anna (lakcíme: 1039 Budapest, Zöld utca 11.)
Dr. Gyulánszki Edit (lakcíme: 1011 Budapest, Vám utca 2. 5. em. 1.)
Décsi Gábor (lakcíme: 1021 Budapest, Labanc út 17. B. ép. 3. em. 2.)

A 2025. év folyamán az auditbizottság nem tartott ülést.

Más bizottság, amely kapcsolatba hozható a társaságirányítási folyamatokkal a Társaságnál nem működik.

5. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről.

A kockázatkezelési mechanizmusok keretében a Társaság feltárja, hogy milyen szervezési, eljárási, szervezeti vagy más módon törekszik a kockázatok beazonosítására és kezelésére a folyamatos működése során. A Társaság a kockázatok azonosítását és értékelését éves ciklusban az ISO auditoknak megfelelően elvégzi.

A Társaság alapvető üzleti folyamatai és ezek környezeti hatásai dokumentáltan, rögzített feladat- és felelősségi körök mentén szervezettek, a működés informatikai támogatását SAP Business One vállalatirányítási rendszer, valamint ahhoz kapcsolódó egyéb (részben beépülő) informatikai rendszerek (gyártástámogató modul, gyártóprogram-menedzsment és gyártásfelügyeleti modul stb.) támogatják, biztosítva a feladatok elvégzésének rendszerezett és visszakereshető ellenőrzését. A Társaság minőség- és környezetirányítási, valamint munkahelyi egészségvédelem és biztonság folyamatai ISO 9001, ISO 14001 és ISA 45001 tanúsítvánnyal rendelkeznek, ezen tanúsított folyamatok kialakítása, folyamatos működtetése és fejlesztése a Társaság üzleti tevékenységével kapcsolatos kulcs feladatok és kockázatok azonosításának és kezelésének dokumentált alapja.

A menedzsment kockázatok kezelése érdekében a Társaság az elmúlt években jelentős erőforrásokat fordított a megfelelően tagolt menedzsment szervezet kialakítására, a belső szabályozás fejlesztésére és az azt támogató informatikai megoldások bevezetésére, fejlesztésére. Ezen lépések célja összességében az egyénektől való függés csökkentése és a robosztus szervezeti működés kereteinek kialakítása. A független menedzsment kiépítése eredményeként 2023 közepétől a Társaságot egy három tagú igazgatóság irányítja.

A Társaság vezetői, illetve a belső utasításokban, munkaköri leírásokban meghatározott ellenőrzési és kockázatkezelési feladatot is ellátó alkalmazottak kötelesek állandó jelleggel az ellenőrzésük alá rendelt munkatársak feladatellátását folyamatosan ellenőrizni, a tekintetben, hogy feladataikat a vonatkozó szabályok előírásainak megfelelően végezzék el.

Ahogy a fentiekben bemutatásra került, a Társaságnál működik független felügyelőbizottság és auditbizottság, amely bizottságok éves ellenőrzési terv alapján folytatnak független ellenőrzést és értékelést a Társaságot érintő kockázatokról.

Az igazgatóság negyedévente beszámol a Felügyelőbizottság részére az adott negyedévben folytatott tevékenységéről és a Társaság működéséről, amely során az igazgatóság bemutatja a Társaságra vonatkozó kockázatokat, illetve azok hatásait és bekövetkezéseinek valószínűségét. Ezek mellett a Társaságra és a részvényekre vonatkozó kockázatokat a Társaság részvényeinek tőzsdei bevezetéséhez készített Tájékoztató is részletesen tartalmazza.

6. A könyvvizsgáló

A Társaságnál állandó könyvvizsgáló működik, akinek feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a Társaság hatályos jogszabályok szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről. A könyvvizsgálót a közgyűlés választja legfeljebb öt év határozott időre. A könyvvizsgáló újraválasztható.

A könyvvizsgáló betekinthez a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe, a vezető tisztségviselőktől, a felügyelőbizottság tagjaitól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, megvizsgálhatja a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát és szerződéseit. A könyvvizsgáló megvizsgálja a Társaság közgyűlése elé terjesztett éves beszámolót abból a szempontból, hogy az valós adatokat tartalmaz-e, illetve megfelel-e a jogszabályok előírásainak, és véleményét ismerteti. Enélkül az éves beszámolóról érvényes határozat nem hozható.

A könyvvizsgáló köteles az éves rendes közgyűlésen részt venni, továbbá részt vehet az igazgatóság és a felügyelőbizottság ülésein.

A könyvvizsgáló kérheti, hogy a felügyelőbizottság az általa javasolt témát tűzze napirendjére.

A Társaság állandó könyvvizsgálója a KNOW-HOW AUDIT Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 2800 Tatabánya, Ifjúság utca 23. Fsz. 2. ajtó; cégjegyzékszám: 11-09-001709), amelynek nevében a Társaság könyvvizsgálatát Hlogyik Zsuzsanna könyvvizsgáló (lakcíme: 2800 Tatabánya, Bódishegyi utca 20.; anyja neve: Árendás Gizella; nyilvántartási száma: 000263) látja el.

A könyvvizsgáló nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

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

A Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában az alkalmazandó jogszabályok és tőzsdei szabályzatok alapján jár el. A jogszabályokban foglalt feltételek bekövetkezte esetén a Társaságnak rendszeres, rendkívüli vagy egyéb tájékoztatást kell közzé tennie, továbbá tájékoztatnia kell a befektetőket a vezetők és velük szoros kapcsolatban álló személyek egyes ügyleteiről. Ezen felül a Társaság köteles BÉT Általános Üzletszabályzatban foglalt rendelkezéseknek megfelelően adatszolgáltatást teljesíteni a BÉT felé.

A közzététel a befektetők megkülönböztetésmentes, gyors hozzáférést biztosító, díjmentes és a lehető legrövidebb időn belüli tájékoztatást szolgálja, melynek célja, hogy a Társaság befektetőinek rendelkezésére álljon minden lényeges, üzleti döntéseikhez szükséges információ. A Társaság közzétételeit az igazgatóságának elnöke hagyja jóvá a Társaság arra illetékes munkatársai, szükség esetén külsős szakértők általi előkészítést követően. A Társaság ugyanazt a szerkesztés nélküli információt küldi meg a BÉT (<https://bet.hu/>), az MNB által működtetett információtárolási rendszer számára (kozvetetek.mnb.hu) és teszi közzé a honlapján (www.metmax.hu). A közzétételek közzétételi helyekre történő továbbítása elektronikus úton, pdf formátumban történik, hogy biztosítható legyen az információ sértetlensége, a kommunikáció biztonsága.

A Társaság által üzemeltetett honlapon, a „Közzétételek” menüpont alatt elérhetőek a Társaság által megjelentetett közlemények, pénzügyi jelentések, beszámolók, illetve egyéb hasznos információk. A Társaság a 2017. május 17-i 2017/828 európai parlamenti és tanácsi irányelv (SRD2) alapján bevezetésre került, a KELER Zrt. által működtetett ún. CAPS rendszerben is rögzíti az előírások szerinti társasági eseményeket.

A rendkívüli tájékoztatás keretében a Társaság haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül tájékoztatja a nyilvánosságot minden, az általa kibocsátott és tőzsdére bevezetett értékpapír értékét vagy hozamát, illetve a Kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve lényegesen érintő információról, ideértve a Kibocsátó tulajdonosi struktúrájában, a kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal és a saját részvény állománnyal kapcsolatban beállt változásokkal kapcsolatos tájékoztatásokat. A Társaság a Kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal kapcsolatban a részvényestől vagy a szavazati jog birtokosától a hozzá érkezett, a Tpt. 61. § szerinti tájékoztatást haladéktalanul, de legkésőbb két naptári napon belül köteles közzétenni a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.

A Társaság közgyűlése a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak megfelelően 2025. december 1-jén jóváhagyta a Társaság Javadalmazási Politikáját. Ennek alapján a Társaság elkészítette a 2025. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését, amelyet véleménynyilvánító szavazásra a 2026. április 30-i rendes közgyűlés elé terjeszt.

A Társaság biztosítja a bennfentes kereskedelemre és a piacbefolyásolásra vonatkozó jogszabályi előírásoknak – így különösen a piaci visszaélésekről szóló Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete (Market Abuse Regulation/MAR) továbbá a BÉT Általános Üzletszabályzatban foglalt rendelkezések – való megfelelést.

8. Részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A Társaság részvényei szabadon átruházhatók. A részvény átruházása az átruházásra irányuló szerződéssel vagy más jogcímmel, valamint a befektetési vállalkozás által vezetett értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján történik. Az ellenkező bizonyításáig azt a személyt kell a részvény tulajdonosának tekinteni, akinek értékpapírszámláján a részvényt nyilvántartják.

A Társaság a részvényesekről – ideértve az ideiglenes részvények tulajdonosait is – részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, részvényesi meghatalmazott – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégnévét), lakóhelyét (székhelyét), részvénytulajdonosként a részvényes részvényeinek vagy ideiglenes részvényeinek darabszámát, tulajdoni részesedésének mértékét, valamint minden további olyan adatot, amelynek nyilvántartása jogszabály vagy az Alapszabály rendelkezése alapján szükséges. A részvénykönyvből törölt adatoknak megállapíthatónak kell maradniuk.

A részvénykönyvet a részvényesekről a Társaság igazgatósága vezeti azzal, hogy az igazgatóság a részvénykönyv vezetésére elszámolóháznak, központi értéktárnak, befektetési vállalkozásnak, pénzügyi intézménynek, ügyvédnek vagy könyvvizsgálónak megbízást adhat. A megbízás tényét és a megbízott személyi adatait, valamint a betekintésre vonatkozó információkat a Társaság a honlapján is közzéteszi.

A részvénykönyvbe bárki betekinthez. A betekintés lehetőségét a Társaság vagy a részvénykönyv vezetésével megbízott személy a székhelyén munkaidőben folyamatosan biztosítani köteles. Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló vagy törölt adatot tartalmaz, a részvénykönyv rá vonatkozó részéről a részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet.

Az alakilag igazolt részvényest a részvénykönyv vezetőjénél előterjesztett kérelmére be kell jegyezni a részvénykönyvbe. A kérelemhez mellékelni kell a részvény tulajdonlását igazoló, KELER Központi Értéktár Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: „KELER Zrt.”) vagy értékpapír-számlavezetésre feljogosított befektetési vállalkozás, hitelintézet vagy egyéb szervezet által a jogszabályoknak megfelelő tartalommal kiállított tulajdonosi igazolást. A részvénykönyv vezetője akkor tagadhatja meg az alakilag igazolt részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg. A bejegyzett részvényest kérelme alapján törölni kell a részvénykönyvből.

A Társaság kezdeményezésére történő, a KELER Zrt. által végzett 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 tulajdonosi megfeleltetéssel kapcsolatos szabályokat a KELER Zrt. szabályzata tartalmazza.

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra, ha a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. A részvénykönyvbe történő bejegyzés elmaradása a részvényesnek a részvény feletti tulajdonjogát nem érinti.

A részvényes jogosult a Társaság közgyűlésén részt venni, ott felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában pedig szavazni. A Társaság közgyűlésén (megismételt közgyűlésén) az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit - a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatok alapján - a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor bejegyezték a részvénykönyvbe. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét – lezárásának időpontjában – a részvénykönyv tartalmazza. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen, és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A Társaság törzsrészvényei a névértékükkel arányos mértékű szavazati jogot biztosítanak. Az „A” sorozatú törzsrészvény a Társaság közgyűlésén egy szavazatra jogosít. A részvényes szavazati jogát nem gyakorolhatja, amíg esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem láthatja el a részvényes képviselőt a vezető tisztségviselő, a felügyelőbizottsági tag és a könyvvizsgáló. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényes azonban csak egy képviselőt bízhat meg. A képviselői meghatalmazás kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételt összehívott közgyűlésre. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani. A meghatalmazás visszavonása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a közgyűlés megnyitása, illetve - ha a meghatalmazás egy adott napirendi pontra való szavazásra szól - a napirend tárgyalásának megkezdése előtt a közgyűlés elnökének benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó szabályt kell alkalmazni.

A Ptk. és a Tpt. előírásai alapján eljáró részvényesi meghatalmazott a Társasággal szemben a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára a részvénykönyvbe való bejegyzést követően gyakorolhatja. A részvényesi meghatalmazott köteles a Társaság felhívására megjelölni az általa képviselt részvényest és igazolni vonatkozó megbízása fennállását, ellenkező esetben a szavazati jog gyakorlására nem jogosult.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, írásban, az ok megjelölésével kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek. A részvényesek az előbbi jogukat a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetemény megjelenésétől számított nyolc napon belül – a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelően – gyakorolhatják akként, hogy azt kellő részletezettséggel közlik az igazgatósággal. Az igazgatóság a kiegészített napirendről a javaslat vele való közlését követő nyolc napon belül hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, írásban, az ok és a cél megjelölésével bármikor kérhetik az igazgatóságtól a közgyűlés összehívását. Az igazgatóság a kérelem kézhezvételétől számított nyolc napon belül köteles intézkedni a közgyűlés lehető legkorábbi időpontra történő összehívása érdekében. A várható költségeket az indítványozók kötelesek megelőlegezni. A közgyűlés a kisebbség kérelmére összehívott ülésen dönt arról, hogy a költségeket az indítványozók, vagy a Társaság viselje.

A részvényes köteles az általa átvett, illetve jegyzett részvények névértékének, illetve kibocsátási értékének megfelelő pénzbeli és nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást a Társaság rendelkezésére bocsátani. Ezen kötelezettségének nem teljesítése esetén az igazgatóság harminc napos határidő kifizetésével teljesítésre hívja fel a részvényest, azzal, hogy a felhívásban utalni kell arra, hogy a teljesítés elmulasztása a részvényes részvényesi jogviszonyának megszűnését eredményezi. A harmincnapos határidő eredménytelen eltelte esetén a részvényes részvényesi jogviszonya a határidő lejártát követő napon megszűnik. Erről az igazgatóság a volt részvényest írásban értesíti. A vagyoni hozzájárulás teljesítésének elmulasztásával a Társaságnak okozott kárért a volt részvényes a szerződészegéssel okozott károkért való felelősség szabályai szerint felel.

Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az igazgatóság által meghatározott és osztalékfizetésre vonatkozó közleményében meghirdetett fordulónapon lefolytatott osztalékfizetés miatt elrendelt tulajdonosi megfeleltetés alapján a részvénykönyvben szerepel. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.

9. A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) döntés - ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - az Alapszabály megállapításáról és módosításáról, ide nem értve a cégnevet, a székhelyet, a telephelyeket, fióktelepeket és - a főtevékenységet nem érintve - a tevékenységi kör módosítását, és alaptőke felemelést, amennyiben azt a közgyűlés felhatalmazása alapján az igazgatóság határozta el, tekintettel arra, hogy ezen döntéseket az Alapszabály az igazgatóság hatáskörébe utalja;
- b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról, illetőleg a részvények szabályozott piacra történő bevezetéséről, és onnan történő esetleges kivetéséről;
- c) a Társaság átalakulásának, egyesülésének, szétválásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az egyes részvényfajtákhoz, részvényosztályokhoz, részvénytársaságokhoz fűződő jogok meghatározása, módosítása, továbbá az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- e) döntés az alaptőke felemeléséről, ide nem értve azt az esetet, amikor a közgyűlés felhatalmazása alapján az igazgatóság jogosult dönteni az alaptőke felemeléséről;
- f) döntés az alaptőke leszállításáról;
- g) az igazgatóság felhatalmazása az alaptőke felemelésére;
- h) döntés a feltételes alaptőke-emeléssel összefüggő átváltoztatható vagy átváltozó kötvény kibocsátásáról;
- i) a Ptk. 3:227. § (3) bekezdésében foglalt ügyletek kivételével pénzügyi segítség megadása a Társaság által kibocsátott részvények megszerzéséhez harmadik személy részére;
- j) az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjainak, az auditbizottság tagjainak, valamint a Társaság állandó könyvvizsgálójának megválasztása, visszahívása, továbbá díjazásuk megállapítása;
- k) a felügyelőbizottság és az auditbizottság ügyrendjének jóváhagyása;
- l) döntés az igazgatóság Ptk. 3:284. §-a szerinti – az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló - jelentésének elfogadásáról;
- m) véleménynyilvánító szavazás a Ptk. 3:268. § (2) bekezdése szerinti javadalmazási politikáról annak jelentős változása esetén, de legalább négy évente;
- n) véleménynyilvánító szavazás a Ptk. 3:268. § (3) bekezdése szerinti javadalmazási jelentésről;
- o) hatályos jogszabályok szerinti éves beszámoló jóváhagyása és döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
- p) az igazgatóság felhatalmazása saját részvény megszerzésére;
- q) döntés a közgyűlés felfüggesztéséről;
- r) döntés a felügyelőbizottság éves beszámolóról szóló jelentésének elfogadásáról;
- s) döntés az igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékeléséről és az igazgatóság részére adható felmentvényről;
- t) döntés a Ptk. 3:289. § szerinti felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról;
- u) döntés előzetes jóváhagyás megadásáról a Ptk. 3:264. § szerinti szerződések megkötéséhez, ide nem értve a Társaság tevékenységi körébe tartozó szokásos nagyságrendű szerződéseket, a hatósági határozattal és a hatósági árverés útján történő tulajdonszerzést, valamint a tőzsdei ügyleteket;
- v) az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjával és az állandó könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítése;
- w) döntés minden olyan kérdésben, amit a jogszabály vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlés határozatait szavazással, a jelen lévő szavazatok egyszerű többségével hozza meg. A jelen lévő szavazatok háromnegyedes többsége (minősített többség) szükségeltetik a fenti a), b), c), d), f) pontokban szereplő, valamint a Ptk.-ban vagy más törvényben meghatározott egyéb kérdésekben.

Évente legalább egy éves rendes közgyűlést kell tartani. A közgyűlés kizárólag ülés tartásával határozhat, írásbeli határozathozatalnak nincs helye.

Az éves rendes közgyűlésen kívül minden más közgyűlés rendkívüli közgyűlés. Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha

- a) azt az előző közgyűlés elrendelte;
- b) az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság vagy az állandó könyvvizsgáló indítványozza;
- c) a szavazatok legalább egy százalékaival rendelkező részvényes azt – az ok, cél és napirend megjelölésével – az igazgatóságtól írásban kéri;
- d) a cégbíróság határozatával erre kötelezi a Társaságot;
- e) az igazgatóság tagjainak száma három fő alá csökkent;
- f) a felügyelőbizottság tagjainak száma három fő alá csökkent;
- g) az auditbizottság tagjainak száma három fő alá csökkent;
- h) új állandó könyvvizsgáló megválasztása vált szükségessé;
- i) a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent;
- j) a Társaság saját tőkéje a törvényi követelmény szerinti minimális összeg alá csökkent;
- k) a Társaságot fizetésektelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve, ha vagyona tartozásait nem fedezi;
- l) a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt;
- m) minden olyan esetben, ha a döntés az Alapszabály szerint a közgyűlés kizárólagos hatáskörét képezi;
- n) jogszabály előírja vagy egyébként szükséges.

A rendkívüli közgyűlés összehívásáról az igazgatóság köteles az összehívásra okot adó körülményről való tudomásszerzéstől számított nyolc napon belül intézkedni a felügyelőbizottság egyidejű értesítése mellett.

A közgyűlést – ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik – az igazgatóság hívja össze. A közgyűlés helyét, időpontját és napirendjét az igazgatóság határozza meg. A közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható. A közgyűlést, annak kezdő időpontját legalább harminc nappal megelőzően, a Társaság hirdeteméyeire vonatkozó szabályok szerint hirdetmény útján kell összehívni. A közgyűlés összehívásáról szóló meghívót a közgyűlés kezdő időpontját megelőző legalább harminc nappal meg kell küldeni az igazgatóság, a felügyelőbizottság és az audit bizottság tagjainak, a Társaság BÉT Xtend Általános üzletszabályzata szerint kijelölt tanácsadójának és a BÉT-nek. Az igazgatóság bármely személyt meghívhat a közgyűlésre, és számára véleményezési, hozzászólási jogot biztosíthat, ha ezen személy jelenléte és véleménye elősegíti a részvényesek tájékoztatását és a közgyűlési döntés meghozatalát.

A hirdetmény tartalmazza:

- a) a Társaság cégnevét és székhelyét;
- b) a közgyűlés időpontját és helyét;
- c) a közgyűlés megtartásának módját, konferencia-közgyűlés esetén a közgyűlés lebonyolításához használt elektronikus hírközlő eszköz hozzáféréseinek adatait (alkalmazás megjelölése, ahhoz való hozzáférés, telefonszám, betárcsázási vagy belépési kód);
- d) a közgyűlés napirendjét;
- e) a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- f) a közgyűlés határozatképtelensége esetére megismételt közgyűlés helyét és idejét;
- g) tájékoztatást arról, hogy közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő időpontját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni;
- h) tájékoztatást a Ptk. 3:273. § (3) bekezdése szerint arról, hogy
 - a közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza,
 - a részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában,
 - a részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen, és a részvényest megillető jogokat gyakorolja;
- i) a felvilágosítás kérése és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- j) a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást;
- k) konferencia-közgyűlés esetén a tájékoztatást arról, hogy azoknak a részvényeseknek, akik a közgyűlésen személyes megjelenéssel vesznek részt, e szándékukat legalább öt nappal a közgyűlés előtt be kell jelenteniük a Társaságnak.

Azokat a részvényeseket, akik e szándékukról határidőn belül nem tájékoztatják a Társaságot úgy kell tekinteni, mint akik a közgyűlésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vesznek részt.

A Társaság a hirdetményeinek közzétételére vonatkozó rendelkezések szerint a közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza, és azoknak a részvényeseknek, akik ezt kívánják, a nyilvánosságra hozattal egyidőben elektronikusan is megküldi:

- a) az összehívás időpontjában meglévő részvények számára és a szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket;
- b) a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat;
- c) a képviselő útján, illetve levélben történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat, ha azokat közvetlenül nem küldték meg a részvényeseknek.

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvényei darabszámát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a közgyűlés által megválasztott jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.

A közgyűlés akkor határozatképes, ha az összehívás szabályszerű, és a Társaság szavazatra jogosító részvényei által megtestesített szavazatok több, mint ötven százalékát képviselő részvényes jelen van. A határozatképességet minden határozathozatalnál vizsgálni kell. Ha a részvényes valamely ügyben nem szavazhat, a határozatképesség megállapítása során figyelmen kívül kell hagyni. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább tíz napnak el kell telnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb huszonegy napnál.

A közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a közgyűlés döntése alapján az alábbi módokon történhet:

- a) az igazgatóság által előkészített szavazójegyek felmutatásával vagy leadásával;
- b) kézfelemelés útján;
- c) a közgyűlés által meghatározott egyéb módon.

A közgyűlés a jelenlévő szavazatok egyszerű többségével választja meg a közgyűlés tisztségviselőit, azaz a közgyűlés levető elnökét (közgyűlés elnöke), a jegyzőkönyvvezetőt, a jegyzőkönyv hitelesítőt és a szavazatszámlálót. A közgyűlés elnökére az igazgatóság tesz javaslatot. Konferencia-közgyűlés esetén jegyzőkönyv hitelesítőt nem kell választani.

A közgyűlés elnökének feladatai:

- a) ellenőrzi a részvényesek megjelent képviselőinek képviseleti jogosultságát, konferencia-közgyűlés esetén megállapítja a részvényesek, a részvényesek képviselőinek, valamint egyéb megjelent személyeknek a személyazonosságát;
- b) a jelenléti ív alapján megállapítja a közgyűlés határozatképességét, illetve határozatképtelenség esetén a közgyűlést elhalasztja a megismételt közgyűlésre vonatkozó előírások szerint;
- c) javaslatot tesz a közgyűlésnek a jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes, továbbá a szavazatszámlálók és a jegyzőkönyvvezető személyére;
- d) vezeti a tanácskozást a napirend alapján, gondoskodik a közgyűlés rendjének fenntartásáról;
- e) szükség esetén - mindenkire kiterjedő általános jelleggel - korlátozhatja az egyes, és az ismételt felszólalások időtartamát, megvonhatja a szót a hozzászólótól;
- f) elrendeli a szavazást, ismerteti annak eredményét és kimondja a közgyűlés határozatát;
- g) konferencia-közgyűlés esetén gondoskodik a szavazásról szóló visszaigazolás részvényesek, illetve meghatalmazottak részére történő megküldéséről;
- h) szükség esetén szünetet rendelhet el;
- i) gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről, konferencia-közgyűlés esetén a kép-, és hangfelvétel folyamatos rögzítéséről;
- j) berekeszti a közgyűlést, ha az összes napirendi pont szerinti téma megtárgyalásra került;
- k) aláírásával hitelesíti a közgyűlési dokumentumokat.

A rendes közgyűlésen meg kell tárgyalni az alábbi tárgyköröket:

- a) az igazgatóság jelentését az előző üzleti év üzleti tevékenységéről;
- b) az igazgatóság javaslatát a Társaság éves beszámolójának elfogadására;
- c) az igazgatóság indítványát az adózott eredmény felhasználására, az osztalék megállapítására;
- d) a felügyelőbizottság jelentését;
- e) az állandó könyvvizsgáló jelentését;
- f) az igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékelését, felmentvény megadását;
- g) a hatályos jogszabályok szerinti beszámoló elfogadását;
- h) az adózott eredmény felhasználásáról való döntést és az osztalék megállapítását;
- i) a Ptk. 3:268. § (3) bekezdése szerinti javadalmazási jelentést;
- j) a Ptk. 3:289. § szerinti felelős társaságirányítási jelentést.

A közgyűlésen bármely részvényes jogosult a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztésekhez hozzászólni, kérdéseket feltenni, módosító indítványt tenni. A közgyűlésen az igazgatóság tagjai, a felügyelőbizottság tagjai, az auditbizottság tagjai és az állandó könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, a napirendhez hozzászólhatnak, indítványokat tehetnek. A Társaság BÉT Xtend Általános üzletszabályzata szerint kijelölt tanácsadója és a BÉT képviselője a közgyűlésen felszólalhat. A közgyűlésen – segítő jelleggel – részt vehetnek a Társaság munkavállalói, ügyvédei.

A közgyűlés egy alkalommal felfüggeszhető. Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. Ebben az esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a közgyűlés megkezdésekor.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza:

- a) a Társaság cégnevét, székhelyét;
- b) a közgyűlés megtartásának módját, helyét, idejét;
- c) a közgyűlés elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a jegyzőkönyv hitelesítőjének és a szavazatszámolóknak a nevét;
- d) a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat;
- e) a határozati javaslatokat, minden határozat esetében azon részvényesek számát, amelyek tekintetében érvényes szavazat leadására kerülhet sor, az ezen szavazatok által képviselt alaptőke részesedés mértékét, a leadott szavazatok és ellenszavazatok, valamint a szavazástól tartózkodók számát.

A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott a közgyűlésen jelenlévő részvényes hitelesíti. Az igazgatóság a közgyűlési jegyzőkönyvet és a jelenléti ívet a közgyűlés befejezését követő harminc napon belül köteles a nyilvántartó bíróságnak benyújtani.

A közgyűlés határozatait a törvényben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni. A közgyűlés által hozott jogsértő határozat bírósági felülvizsgálatát bármely részvényes, továbbá az igazgatóság és felügyelőbizottság bármely tagja kérheti a Ptk. 3:35-37. §-ok rendelkezései szerint.

A közgyűlés olyan határozatot, amely valamely részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít, vagy az alaptőke felemeléséről, vagy leszállításáról dönt, az Alapszabályban az adott kérdésben a közgyűlési szótöbbségre vonatkozó szabályok betartásával és az érintett részvénytársaság megjelent részvényesei által leadott szavazatoknak az adott kérdésben a közgyűlési szótöbbségre vonatkozó szabályai szerint (részvénytársaságonkénti hozzájárulás) hozhat. Az érintett részvénytársaságok jelenlévő részvényesei a közgyűlési határozat meghozatala előtt, részvénytársaságonként külön-külön határoznak.

Az igazgatóság határozata esetén a közgyűlésen a részvényes személyes megjelenés helyett elektronikus hírközlő eszköz igénybevételevel is részt vehet, így a közgyűlés konferencia-közgyűlés keretében is megtartható.

A részvényesek személyes megjelenés helyett elektronikus hírközlő eszköz igénybevételevel is részt vehetnek a közgyűlésen. A konferencia-közgyűlés olyan telekommunikációs eszköz (különösen, de nem kizárólagosan Google Meet, Microsoft Teams vagy Zoom Meeting) igénybevételevel történhet, amely lehetővé teszi a közgyűlésen résztvevő személyek egyidejű, korlátozástól mentes részvételét, a kép és a hang valós idejű, kétirányú, korlátozástól mentes közvetítését, valamint a kép és a hang folyamatos rögzítését.

Konferencia-közgyűlés esetén a részvényesek szabadon dönthetnek részvételük módjáról. Azoknak a részvényeseknek, akik a közgyűlésen személyes megjelenéssel vesznek részt, e szándékukat legalább öt nappal a közgyűlés előtt be kell jelenteniük a Társaságnak. Azokat a részvényeseket, akik e szándékukról határidőn belül nem tájékoztatják a Társaságot úgy kell tekinteni, mint akik a közgyűlésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vesznek részt.

Az elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével összefüggésben a Társaságnál felmerült költségeket a Társaság viseli, azok a részvényesekre nem háríthatók át.

Nem tartható konferencia-közgyűlés, ha az ellen a szavazatok legalább egy százalékával együttesen rendelkező részvényesek a közgyűlési meghívó kézhezvételétől vagy a hirdetmény közzétételétől számított öt napon belül - az ok megjelölésével – írásban tiltakoznak, és egyben kéri a közgyűlés személyes jelenléttel történő megtartását.

Konferencia-közgyűlés esetén a konferencia-közgyűlésre belépő részvényes, illetve meghatalmazott belépéskor köteles a kép és a hang közvetítését lehetővé tenni, a nevét, illetve a meghatalmazott a képviselt részvényes nevét (cégnevét) közölni. Amennyiben a részvényes, illetve a képviselő a személyazonosságát nem tudja igazolni, a részvényes, illetve a meghatalmazott a konferencia-közgyűlésen nem vehet részt.

A konferencia-közgyűlésen részt venni kívánó részvényes köteles a részvételhez szükséges feltételekről (így különösen, de nem kizárólagosan az internet kapcsolatáról) maga gondoskodni úgy, hogy a konferencia-közgyűlés teljes időtartama alatt a részvényesről a kép- és hang közvetítése és rögzítése folyamatos és akadálytalan legyen. Amennyiben a részvényesről a kép vagy a hang rögzítése akadályozott, úgy kell tekinteni, hogy a részvényes a konferencia-közgyűlésről vagy annak adott részéről távozott.

A szavazás történhet képi megjelenés biztosításával egyidejűleg, kézfelemeléssel megerősített szóbeli igen/nem/tartózkodom kijelentéssel, vagy a konferencia-közgyűlés határozhat arról, hogy a megtartására szolgáló alkalmazás szavazást lehetővé tevő funkciója használatával. Konferencia-közgyűlés esetén a Társaság – a közgyűlés elnöke útján – a szavazást követően közvetlenül elektronikus visszaigazolást küld a részvényes, illetve a meghatalmazott részére a szavazat leadásáról.

A konferencia-közgyűlés a teljes időtartama alatt rögzítésre kerül. A konferencia-közgyűlésről a jegyzőkönyvet az igazgatóság készíti el és hitelesíti az arról készült felvétel alapján. Az igazgatóság köteles a felvételt adathordozón a saját dokumentumai között elhelyezni és megőrizni.

10. 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 2025. évben elfogadásra került a Társaság Javadalmazási Politikája. A 2025. üzleti évre vonatkozóan Javadalmazási jelentés készült, mely a 2026. április 30. napján megtartásra kerülő éves rendes közgyűlés számára is előterjesztésre kerül. A Javadalmazási jelentést a Társaság a közgyűlést követően a nyilvánosság számára elérhetővé teszi a honlapján.

A Javadalmazási Politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni. A Javadalmazási jelentés tartalmazza az előző üzleti évben az igazgatóknak megítélt, vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában megállapított összes javadalmazás ismertetését, továbbá a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvényben kötelezően előírt elemeket.

Kapcsolt féllel kötött ügylet esetén a Társaság megvizsgálja, hogy az ügylet értéke alapján keletkezik-e közzétételi kötelezettsége.

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbiakban nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások („FTA”) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

I. 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.

Az Ajánlások 1.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.1.2 pontjához

A Társaság Alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.1.4 pontjához

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 Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A fentieket az Alapszabály tartalmazza.

Az Ajánlások 1.2.2 pontjához

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 Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.3 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.6 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.7 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.3.3 pontjához

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 rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: 2025. évben nem történt ilyen esemény. Azonban, ha ilyen eset fennállt volna, a társaság az Alapszabály rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 1.3.4 pontjához

A Társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: 2025. évben nem történt ilyen esemény. Azonban, ha ilyen eset fennállt volna, a társaság az Alapszabály rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 1.3.5 pontjához

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 Nem (magyarázat)

Magyarázat: 2025. évben nem történt ilyen esemény. Azonban, ha ilyen eset fennállt volna, a társaság az Alapszabály rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 1.3.7 pontjához

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 Nem (magyarázat)

Magyarázat: 2025. évben nem történt ilyen esemény. Azonban, ha ilyen eset fennállt volna, a társaság az Alapszabály rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 1.3.8.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.3.8.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: 2025. évben nem történt ilyen esemény. Azonban, ha ilyen eset fennállt volna, a társaság az Alapszabály rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 1.3.9 pontjához

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.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A közgyűlés az Alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően nem döntött külön határozattal arról, hogy az Alapszabály-módosításokat külön-külön, vagy összevont határozattal fogadja-e el tekintettel arra, miszerint az Alapszabály-módosítással kapcsolatos egyes határozati javaslatok külön-külön határozati pontban kerültek megszerkesztésre és előterjesztésre.

Az Ajánlások 1.3.10 pontjához

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 harminc napon belül közzétette.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a közgyűlésen meghozott határozatokat tette közzé a közgyűlést követő harminc napon belül, a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyv nem került közzétételre.

Az Ajánlások 1.6.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.6.1.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.6.2.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság bennfentes információ kezelésére vonatkozó szabályzata tartalmazza a Társaságot terhelő tájékoztatási kötelezettségeket, de nem tér ki maradéktalanul az Ajánlások 1.6.2. pontjában felsorolt valamennyi információ kezelésére.

Az Ajánlások 1.6.2.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: az események esetenként, felmerülésük alkalmával kerülnek minősítésre, egyeztetve a Társaság kijelölt tanácsadójával is a BÉT Xtend ÁÜSZ-nak megfelelően.

Az Ajánlások 1.6.2.3 pontjához

Az igazgatóság felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: a Társaság a jogszabályi előírásokat szem előtt tartva jár el, külön felmérés nem történt.

Az Ajánlások 1.6.2.4 pontjához

A Társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: a Társaság a jogszabályi előírásokat szem előtt tartva jár el, külön felmérés nem történt.

Az Ajánlások 1.6.3 pontjához

A Társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A BÉT Általános Üzletszabályzata értelmében nem kötelező társasági eseménynaptár elkészítése és annak közzététele.

Az Ajánlások 1.6.4 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság stratégiáját részvényei tőzsdei bevezetését megelőzően közzétett Tájékoztatóban nyilvánosságra hozta, további irányelveket nem alkotott.

Az Ajánlások 1.6.5 pontjához

A Társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatal a tőzsdei bevezetést megelőzően közzétett Tájékoztatóban történt.

Az Ajánlások 1.6.6 pontjához

A Társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság ezekről külön tájékoztatást nem adott, erről a részvényesek kérése esetén az éves rendes közgyűlésen beszámol.

Az Ajánlások 1.6.8 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A tőzsdei bevezetést megelőzően közzétett Tájékoztatóban szerepelt.

Az Ajánlások 1.6.9.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság belső szabályzatában rendelkezik a bennfentes információk kezeléséről és a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájáról. A Társaság MAR Rendelet szerinti vezetőinek a MAR Rendeletben foglalt értékhatárt elérő részvény-tranzakcióival kapcsolatos bejelentéseit minden esetben haladéktalanul közzéteszi.

Az Ajánlások 1.6.9.2 pontjához

A Társaság az igazgatóság, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.6.10 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: Ilyen eset nem fordult elő, a Társaságnak nincs tudomása ilyen kapcsolatáról.

Az Ajánlások 2.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.2.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.2.2 pontjához

Az igazgatóság tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást, a díjazás kialakításának elveit a Társaság nyilvánosságra hozza.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.3.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.4.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.4.1.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.4.2.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A testületek ügyrendje előírja, hogy az üléseket megelőzően a meghívóval együtt meg kell küldeni a napirendi pontokat, ami alapján főszabály szerint a tagok legalább 5 nappal megelőzően megkapják a dokumentumokat. A speciális szabályok szerint ülés tartása nélküli testületi határozathozatalokat megelőzően előfordulhat, hogy kevesebb mint öt nap állt a testületi tagok rendelkezésére az előterjesztések hozzáféréséhez.

Az Ajánlások 2.4.2.2 pontjához

A Társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.4.3 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.5.1 pontjához

Az igazgatóság, illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.5.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.5.3 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.1 pontjához

A felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.3 pontjához

A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta a felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatban formalizált szabályzatot nem alkotott, ugyanakkor a Társaság a Ptk., a Társaság Alapszabályának és a felügyelőbizottság ügyrendjének vonatkozó előírásait figyelembe veszi a felügyelőbizottság tagjainak függetlenségével kapcsolatban.

Az Ajánlások 2.6.4 pontjához

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.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.7.1 pontjához

Az igazgatóság tagja tájékoztatta az igazgatóságot, a felügyelőbizottságot, illetve az 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 Nem (magyarázat)

Magyarázat: Nem történt ilyen eset.

Az Ajánlások 2.7.2 pontjához

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 Nem (magyarázat)

Magyarázat: Nem történt ilyen eset.

Az Ajánlások 2.7.3 pontjához

A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot, illetve az audit bizottságot, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: Nem történt ilyen eset.

Az Ajánlások 2.7.4 pontjához

Az igazgatóság kialakította a Társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli ezek betartását.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.1. pontjához

A Társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak, illetve a felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a Ptk. és a Tpt. előírásain túlmenően külön, formális belső ellenőrzési funkciót nem alakított ki.

Az Ajánlások 2.8.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnál a 2025-ös üzleti évben nem működött elkülönült belső ellenőrzés.

Az Ajánlások 2.8.3 pontjához

A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnál a 2025-ös üzleti évben nem működött elkülönült belső kontroll rendszer.

Az Ajánlások 2.8.4 pontjához

A Társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnál megfelelésért felelős funkció kialakítására 2025. évben nem került sor.

Az Ajánlások 2.8.5.1 pontjához

Az igazgatóság vagy az általa működtetett bizottság felelős a Társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.5.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat:

Az Ajánlások 2.8.6 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat:

Az Ajánlások 2.8.7 pontjához

Az igazgatóság 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 Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.8 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.9.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a könyvvizsgálóval folyamatosan egyeztet a pénzügyi beszámolót megtárgyaló ülést megelőzően.

II. Javaslatoknak való megfelelés szintje

A Javaslatok 1.1.3 pontjához

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

Igen Nem

A Javaslatok 1.2.4 pontjához

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

Igen Nem

A Javaslatok 1.2.5 pontjához

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

Igen Nem

A Javaslatok 1.3.1.1 pontjához

Az igazgatóság és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen Nem

Magyarázat: A Társaság 2025. évben tartott közgyűlésén a felügyelőbizottság nem képviseltette magát tekintettel arra, hogy közgyűlésen való részvételük nem kötelező, az igazgatóságot pedig az igazgatóság elnöke képviselte személyesen.

A Javaslatok 1.3.1.2 pontjához

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

Igen Nem

Magyarázat: Külön tájékoztatást nem adott a közgyűlés elnöke a felügyelőbizottság távolmaradásáról tekintettel arra, hogy a közgyűlésen való részvételük nem kötelező, az a döntéshozatalt nem befolyásolja.

A Javaslatok 1.3.2.1 pontjához

A Társaság Alapszabálya nem korlátozza, hogy a Társaság közgyűlésein az igazgatóság 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 Nem

A Javaslatok 1.3.2.2 pontjához

A Társaság Alapszabálya nem korlátozza, hogy a Társaság közgyűlésein a Társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseknek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen Nem

A Javaslatok 1.3.6 pontjához

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 Nem (magyarázat)

A Javaslatok 1.4.1 pontjához

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 Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság által a tavalyi évben fizetett osztalék a Társaság egyedüli részvényesével szemben fennálló kölcsönköveteléssel szemben került elszámolásra a MetMax2030 kötvény információs összeállításában foglaltak figyelembevételével.

A Javaslatok 1.6.11 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság nem köteles angol nyelvű közzétételekre.

A Javaslatok 1.6.12 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a BÉT Általános Üzletszabályzat szerint tájékoztatja a befektetőket a működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről, negyedéves befektetői tájékoztatásra azonban nem köteles.

A Javaslatok 2.9.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A tanácsadók igénybevétele az Xtend piaci szabályok szerint történik.