

## JELENTÉS

### a 2023. évi társaságirányítási gyakorlatról a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlások és Javaslatok alapján

A VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 8154 Polgárdi, Batthyány utca 26. B. ép., cégjegyzékét vezeti: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: 07-10-001447, a továbbiakban: "VERTIKAL Group Nyrt.", „Társaság”, "Kibocsátó") törzsrésztvényei a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) Xtend piacán regisztrált részvények, az Xtend piaci kereskedése megkezdésének napja 2023. január 31.

A Társaság elkötelezett a felelős társaságirányítási ajánlások és javaslatok szerinti működés iránt a Társaság szervezetének és adottságainak figyelembe vételével.

#### A Kibocsátó:

Az VERTIKAL Group Nyrt. részvényese 2022. október 27. napján döntött a zártkörűen működő részvénytársaságról nyilvánosan működő részvénytársasággá történő formaváltásról és a Társaság 20.000 darab 1000.- Ft névértékű részvényének a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) által működtetett Xtend piacra történő regisztrálásáról. A részvények Xtend piacra történő regisztrációját a BÉT 2023. január 12. napjával jóváhagyta, míg a formaváltást a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága 2023. január 13. napján a cégjegyzékbe bejegyezte.

A Társaság történetének, működésének, tevékenységének, szervezetének bemutatását tartalmazó Információs dokumentumot a BÉT 2022. december 6-én kelt határozatával jóváhagyta. Az Információs dokumentum megtekinthető a Társaság hirdetményi felületein. A Társaság jelentésében az annak elfogadásáig terjedő időszakra vonatkozóan teszi megállapításait.

A Társaság a Közgyűlés 1/2023. (03.20.) sz. közgyűlési határozatával úgy döntött, hogy a korábban forgalomba hozott 20.000 darab 1000.- Ft névértékű részvényeit átalakítja és korábbi részvényeit az alaptőke és a részvényekhez fűződő jogok változatlansága mellett 200.000.000 (kétszázmillió) darab, egyenként 0,1 (nulla egész egy tized) forint névértékű dematerializált részvénné alakította át.

A Társaság a Közgyűlés 11/2023. (04.24.) sz. közgyűlési határozatával az alaptőkén felüli vagyon terhére sikeres tőkeemelést hajtott végre, amelynek következtében a társaság alaptőkéje 20.000.000 (húszmillió) forintról 100.000.000 (százmillió) forintra nőtt, illetve a tőkeemeléshez igazodva további 800.000.000 (nyolcszáz ezer) darab egyenként 0,1 (nulla egész egy tized) forint névértékű dematerializált részvény került forgalomba hozatalra, ezáltal az alaptőkét megtestesítő részvények száma mindösszesen 1.000.000.000 (egymilliárd) darabra nőtt.

A Társaság a 2024.02.28. napján ismét tőkeemelést hajtott végre a 13/2023. (04.24.) sz. közgyűlési határozatban rögzített felhatalmazás alapján, amelynek eredményeként az alaptőke 109.478.765,- forintra nőtt. Ezzel összefüggésben újabb mindösszesen 94.787.650 (kilencvennégy millió-hétszáznyolcvanhétezer-hatszázötven) darab 0,1 (nulla egész egy tized) forint névértékű dematerializált részvény került forgalomba hozatalra, ezáltal az alaptőkét megtestesítő részvények száma mindösszesen 1.094.787.650 (egymilliárd-kilencvennégy millió-hétszáznyolcvanhétezer-hatszázötven) darabra nőtt.

Cégjegyzékszám: 07-10-001447 / Nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága

POLGÁRDI - központi irányítás / SZÉKESFEHÉRVÁR - logisztikai szolgáltatás / JÁSZBERÉNY - kábelkonfekcionálás / DOMBÓVÁR - műanyag gyártás

## Közgyűlés

A részvényesek a jogszabály vagy az Alapszabály alapján őket megillető döntési jogköröket a részvényesek összességéből álló Közgyűlésen gyakorolják. A Közgyűlés a Kibocsátó legfőbb szerve.

A Közgyűlés lebonyolításával, a részvényesi jogok gyakorlása módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték.

A részvényes részvényesi jogosultságait képviselő útján is gyakorolhatja. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. Nem lehet képviselő a Társaság vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és könyvvizsgálója. A képviseletre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

A részvényes a részvényesi jogainak Társasággal szemben történő gyakorlására részvényesi meghatalmazottat bízhat meg. A részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat a saját nevében, a részvényes javára gyakorolja. A részvényesi meghatalmazottat a részvénykönyvbe be kell jegyezni.

A Közgyűlésen való részvényesi részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvényest, illetve a részvényesi meghatalmazottat a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon. A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához az értékpapírszámlavezető által kiállított tulajdonosi igazolásokat és a meghatalmazásokat legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon szükséges benyújtani. A Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó 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 bejegyzí, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a közgyűlési előterjesztéseknek a Közgyűlés kezdő napját legalább 21 nappal megelőző közzétételéről a Társaság honlapján, valamint az alkalmazandó jogszabályok által előírt közzétételi helyeken. A részvényesek 100%-ának hozzájárulása esetén a Közgyűlés korábbi időpontra is összehívható.

A Közgyűlést legalább évente egyszer – a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása érdekében – össze kell hívni.

A Közgyűlés hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amit jogszabály vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult részvényes részt vesz. Minden 0,1 Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít.

A részvényes szavazati jogát a Közgyűlést megelőzően postai úton nem gyakorolhatja.

A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által ezzel a feladattal megbízott személy elnököl.

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat honlapján és a jogszabályban meghatározott közzétételi helyeken közzéteszi.

E beszámoló elkészítéséig a Társaság 2023. április 24. napján tartotta meg éves rendes közgyűlését, 2023. március 20. napján, 2023. október 16. és 2023. december 11 napján tartott rendkívüli közgyűlést.

## Igazgatóság

Az Igazgatóság a Kibocsátó ügyvezető szerve, amely legalább 3, legfeljebb 5 tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés nevezi ki. Az Igazgatóság elnöke dr. Kuti Dániel. Az Igazgatóság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza.

Az Igazgatóság feladata mindaz, amit jogszabály vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Az Igazgatóság működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje tartalmazza, amelyek megtekinthetők a Társaság honlapján.

A 2023. december 11. napján tartott rendkívüli közgyűlésen az igazgatóság tagjainak mandátuma 2025. április 30. napjáig meghosszabbításra került.

Ennek megfelelően a VERTIKAL Group Nyrt. Igazgatóságának jelenlegi tagjai:

- Berki Ferenc
- Kovács Péter
- dr. Kuti Dániel elnök

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A 2022. évben a Társaságnál még nem működött igazgatóság, vezérigazgató látta el az ügyvezetés feladatait. A Társaság formaváltását követően 2023. január 12. napjától látja el igazgatóság a VERTIKAL Group Nyrt. ügyvezetését.

A 2023. évben az Igazgatóság 100 %-os részvételi arány mellett két alkalommal tartott személyes ülést és ugyanilyen részvételi arány mellett öt alkalommal került sor írásbeli döntéshozatalra.

Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket, tisztségükért díjazást nem vesznek fel.

## Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete, amely 2023. január 12. napjától működik a társaságnál. A Felügyelőbizottság három természetes személy tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok közül választják.

Ferencz Péter, korábbi Felügyelőbizottsági tag 2023. október 16. napján lemondott tisztségéről vezérigazgató-helyettesé választására tekintettel.

A fentieknek megfelelően a Felügyelőbizottság tagjai a 2023. január 12. és 2023. december 11. napja közötti határozott időtartam alatt:

- Fodor Csaba elnök
- Tihanyi Andrea
- Ferencz Péter

Ferencz Péter, korábbi Felügyelőbizottsági tag 2023. október 16. napján lemondott tisztségéről vezérigazgató-helyettesé választására tekintettel.

Ferencz Péter lemondására tekintettel a 2023. december 11. napján tartott Közgyűlésen Nyikos László lett megválasztva új Felügyelőbizottsági tagnak, a Felügyelőbizottság korábbi tagjai pedig 2025. április 30. napjáig újraválasztásra kerültek.

A Felügyelőbizottság megválasztott tagjai a 2023. december 12. és 2025. április 30. napja közötti határozott időtartam alatt:

- Fodor Csaba
- Tihanyi Andrea
- Nyikos László elnök

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá.

A Felügyelőbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A 2023. évben a Felügyelőbizottság 100 %-os részvételi arány mellett személyes megjelenéssel öt alkalommal ülést tartott rendkívüli ülést.

A Felügyelőbizottság tagjai e tisztségük ellátásáért díjazásban nem részesülnek.

## Auditbizottság

A Társaságnál Auditbizottság működik. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti. Az Auditbizottság három természetes személy tagból áll. Tagjait a Közgyűlés választja a Felügyelőbizottság tagjai közül, elnökét a tagok választják meg maguk közül.

Ferencz Péter, korábbi Auditbizottság tag 2023. október 16. napján lemondott tisztségéről vezérigazgató-helyettesé választására tekintettel.

A fentieknek megfelelően az Auditbizottság tagjai a 2023. január 12. és 2023. december 11. napja közötti határozott időtartam alatt:

- Fodor Csaba elnök
- Tihanyi Andrea
- Ferencz Péter

Ferencz Péter lemondására tekintettel a 2023. december 11. napján tartott Közgyűlésen Nyikos László lett megválasztva új Auditbizottsági tagnak, az Auditbizottság korábbi tagjai pedig 2025. április 30. napjáig újra választásra kerültek.

Az Auditbizottság megválasztott tagjai a 2023. december 12. és 2025. április 30. napja közötti határozott időtartam alatt:

- Fodor Csaba
- Tihanyi Andrea
- Nyikos László elnök

A Ptk. 3:291 § alapján az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Ezt a feltételt Fodor Csaba teljesíti. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkeznek kell a Kibocsátó tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.

Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét.

A 2023. évben az Auditbizottság 100 %-os részvételi arány mellett személyes megjelenéssel öt alkalommal tartott rendkívüli ülést.

A 2024. évben jelen jelentés elkészítéséig az Auditbizottság 100 %-os részvételi arány mellett két alkalommal tartott személyes ülést.

Mivel az Auditbizottság tagjai megegyeznek a Felügyelőbizottság tagjaival, ezen tisztségre tekintettel külön díjazásban nem részesülnek.

## Vezetők

A Társaság ügyvezető szerve az Igazgatóság. Az Igazgatóság 2023. október 18. napjától fogadta el a Társasági új szervezeti struktúráját, amely közzétételre került a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. (BÉT) honlapján is.

[https://www.bet.hu/site/newkib/hu/2023.10./Tajekoztatas\\_vezetok\\_szemelyeben\\_bekovetkezett\\_valtozasrol\\_valamint\\_uj\\_szervezeti\\_strukturarol\\_128967504](https://www.bet.hu/site/newkib/hu/2023.10./Tajekoztatas_vezetok_szemelyeben_bekovetkezett_valtozasrol_valamint_uj_szervezeti_strukturarol_128967504))

Az Igazgatóság mellett a menedzsmentet és a Társaság mindennapi működését a vezérigazgató, és a vezérigazgató-helyettesek biztosítják, akiknek tevékenységét az Igazgatóság felügyeli.

A Társaság vezérigazgatója, Madarász András operatív tevékenységet végez, irányítja a Társaság szervezeti egységeit. A Társaság gazdasági, termelési és szervezeti koordinációs feladatainak ügyintézés, fejlesztési irányok meghatározása, valamint a vezetőkkel való napi szintű egyeztetés határozza meg feladatait, irányítja a vezérigazgatóhelyettesek tevékenységét.

A Társaság gazdasági vezérigazgató-helyettese, Móricz Veronika felelős a Társaság pénzügyi, gazdasági területének teljes körű koordinációjáért, felügyeletéért és megfelelésének biztosításáért. Irányítási és tevékenységi köre alá tartozik a kontrolling, pénzügy-számviteli, humánpolitikai, beszerzési, informatikai és pályázati ügyei, emellett az egyes területek vezetőkkel napi szinten egyeztet.

A Társaság termelési vezérigazgató-helyettese, Ferencz Péter felelős a Társaság környezetgazdálkodási, gyártási, szolgáltatási és létesítmény-gazdálkodási ügyeiért. Tevékenységi köréhez tartozik a jelentősen kibővült környezetgazdálkodási és hulladékgazdálkodási ágazat irányítása és felügyelete, valamint a társaság gyártó- és termelő egységeinek irányítása.

Az Igazgatóság és a menedzsment munkájának értékelése évente egy alkalommal történik. Az Igazgatóság megállapította, hogy a 2023. évben a vezető tisztségviselők munkájukat elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

Az Igazgatóság megállapította, hogy az Igazgatóság a 2023. 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.

### **Kockázatkezelés, belső audit:**

A Kibocsátó a kockázatok kezelésére a 2023. évben megkezdte továbbfejlesztett saját belső „védelmi rendszer”-nek kialakítását, amely a kockázatok időben történő feltárását hivatott szolgálni.

Ennek fő elemei az alábbiak:

Megfogalmazásra kerülnek a kockázatkezelési elvek, valamint nevesítésre kerülnek azok a területek, ahol a kockázatok feltárása a feladatok része. A kockázatkezelési folyamatok koordinációjának első számú felelőse a Társaság Igazgatósága.

A továbbfejlesztett vállalatirányítási rendszer kiterjed a projekt tervezéstől, kezeléstől, pénzügyi, banki feladatokon, eszköz és készletkezelésen át tervezetten az IFRS követelményeknek megfelelő könyvelésig. A vállalatirányítási rendszerbe beépítésre kerülnek azok az ellenőrzési pontok, amik hivatottak arra, hogy időben figyelmeztetést küldjenek a vállalat vezetése felé.

A megfelelő jogosultsági szintek beállításával a felelősségi körök elkülöníthetőek, ezáltal a Társaság működésének átláthatósága biztosított.

A vezető állású munkavállalók tevékenységén és a gazdasági szervezeti egységen keresztül megvalósul a pénzügyi területek ellenőrzése és a munkafolyamatba épített rendszeres ellenőrzések.

A Társaságra és a részvényekre ható kockázati tényezőket a Társaság Információs dokumentuma tartalmazza.

Ahogy a fentiekben bemutatásra került, a Társaságnál független Felügyelőbizottság és Auditbizottság működik, amely bizottságok 2023-tól éves ellenőrzési terv alapján folytatnak független ellenőrzést és értékelést a Társaságot érintő kockázatokról.

**A Társaság könyvvizsgálója 2023. április 24. napjáig:**

J.É.G. AUDIT Könyvvizsgáló, Adótanácsadó, Oktató Korlátolt Felelősségű Társaság

székhelye: 8000 Székesfehérvár, Mészöly Géza utca 8. 1. em. 1. ajtó

cégjegyzékszám: 07-09-004016

kamarai nyilvántartási száma: 001597

személyében felelős könyvvizsgáló: Garami Julianna

anyja neve: Román Julianna

lakcíme: 8000 Székesfehérvár, Huszár utca 2. 3. em. 41. ajtó

kamarai tagsági száma: 000360

**A Társaság könyvvizsgálója 2023. április 24. napjától:**

UNIKONTO Számvitelkutatási Korlátolt Felelősségű Társaság

székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3. ajtó

cégjegyzékszám: 01-09-073167

kamarai nyilvántartási száma: 001724

személyében felelős könyvvizsgáló: Dr. Lakatos László Péter

anyja neve: Gubi Mária Terézia

lakcíme: 1022 Budapest, Szpáhi utca 31. 1. ajtó

kamarai tagsági száma: 007102

A Társaság könyvvizsgálója nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

**Egyéb**

A Társaság elkészítette a nyilvánosságra hozatali, valamint a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit, szabályzatait.

**Közzétételi politika:**

A nyilvánosságra hozandó közlemények előkészítése, egyeztetése, ellenőrzése és nyilvánosságra hozatala során az alábbi alapelveket kell érvényre juttatni:

- biztosítani kell, hogy minden, a Társaság értékpapírjának értékét vagy hozamát, illetve a Kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve érintő információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, és hogy a piaci szereplők részére egy időben legyen hozzáférhető;
- biztosítani kell, hogy a nyilvánosságra hozandó tájékoztatás a valóságnak megfelelő, a tájékoztatás tartalma egyértelmű és közérthető legyen;
- a nyilvánosságra hozatali eljárás során mindvégig biztosítani kell a titok és adatvédelmet;
- törekedni kell arra, hogy a titkos információk helyes kezelésével, a nyilvánosságra hozatal megfelelő és pontos időzítésével elkerülhető legyen, hogy illetéktelenek az információkhoz idő előtt hozzáférhessenek, és így kizárható legyen pl. a bennfentes kereskedelem előfordulása. Amennyiben a bennfentes információk üzleti okokból még nem hozhatók nyilvánosságra, gondoskodni kell arról, hogy az információkhoz a közzétételt megelőzően csak olyan személyek férjenek hozzá, akiknek feladatai ellátásához ez feltétlenül szükséges;
- az azonos elbánás elvének betartásával a Társaság köteles biztosítani, hogy minden befektető ugyanazokat a lényeges, a Társaság helyzetének és helyzete várható alakulásának, a szabályozott piacra bevezetett értékpapírjai megalapozott megítéléséhez szükséges információkat megkapja;
- a közzétételi eljárásnak lehetővé kell tennie, hogy az információk a lehető legrövidebb időn belül jussanak el a piaci szereplőkhöz;
- közzétételre csak az arra jogosult jóváhagyásával kerülhet sor.

Cégjegyzékszám: 07-10-001447 / Nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága

POLGÁRDI - központi irányítás / SZÉKESFEHÉRVÁR - logisztikai szolgáltatás / JÁSZBERÉNY - kábelkonfekcionálás / DOMBÓVÁR - műanyag gyártás

A Kibocsátó a lehető leghamarabb tájékoztatja a nyilvánosságot az őt közvetlenül érintő bennfentes információkról.

A Kibocsátó biztosítja, hogy a bennfentes információt oly módon tegyék közzé, hogy a nyilvánosság gyorsan hozzáférhessen, teljes körűen, megfelelően és időben értékelhesse az információt.

Ha a Kibocsátó illetve a nevében vagy a javára eljáró személy – munkaviszonya, foglalkozása vagy feladatainak szokásos teljesítése keretében – harmadik félnek bennfentes információt ad át, akkor szándékos átadás esetén ezzel egyidejűleg, nem szándékos átadás esetén pedig haladéktalanul teljes mértékben és ténylegesen nyilvánosan közzéteszi az információt. Ezt a rendelkezést nem kell alkalmazni abban az esetben, ha az információ átadása olyan személynek történik, akit titoktartási kötelezettség terhel, függetlenül attól, hogy ez a kötelezettség törvényen, más jogszabályi rendelkezésen, a Társaság Alapszabályán vagy szerződésen alapul-e.

A Társaság Nyilvánosságra hozatali irányelvei a fenti célok megvalósítását szolgálják, melyek betartása a közzétételekhez adatokat szolgáltató, a közzétételeket szerkesztő, egyeztető, jóváhagyó és ellenőrző minden személy kötelezettsége.

A Társaság az alábbi helyeken hozza nyilvánosságra közleményeit:

- a) a BÉT honlapja a KIBINFO kliens rendszeren keresztül,
- b) a Felügyelet által működtetett információtárolási rendszer,
- c) a Társaság honlapja,

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 nyilvánosságra hozatali eljárás főbb lépései:

A Társaság megkülönböztetésmentesen és a gyors hozzáférést biztosítva köteles nyilvánosságra hozni a szabályozott információkat, amelyért díjat nem számíthat fel.

A Társaság ugyanazt a szerkesztés nélküli, szabályozott információt küldi meg a BÉT, az információtárolási rendszer számára és teszi közzé a honlapján.

A szabályozott információ közzétételi helyekre történő továbbítása elektronikus úton, pdf formátumban történik, hogy biztosítható legyen az információ sértetlensége, a kommunikáció biztonsága.

A BÉT Xtend Általános Üzletszabályzata értelmében a kibocsátó fokozott gondossággal köteles eljárni annak megállapítása érdekében, hogy adott esetben keletkezik-e rendkívüli tájékoztatási vagy bennfentes információ közzétételi kötelezettsége.

Amennyiben a kibocsátó úgy ítéli meg, hogy rendkívüli tájékoztatási vagy bennfentes információ közzétételi kötelezettsége keletkezhet, úgy a kibocsátó köteles a Kijelölt Tanácsadója írásbeli véleményét kérni.

A közzeendő információ tartalmáról a tudomásszerzést követően a Társaság Igazgatóságának elnöke, vagy az általa kijelölt személy a közlemény megfogalmazását (és rendkívüli közzétételi kötelezettség esetén a Kijelölt Tanácsadóval való egyeztetést) követően tájékoztatja a BÉT honlapjára valamint az MNB által működtetett információtárolási rendszerbe történő feltöltésért felelős személyt, aki az egyeztetett, közzeendő információ feltöltéséről gondoskodik.



A Társaság a honlapján biztosítja a szabályozott információ folyamatos elérhetőségét.

A rendkívüli tájékoztatás keretében a kibocsátó haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül tájékoztatja a nyilvánosságot minden, az általa kibocsátott és az Xtend-en kereskedésre regisztrált 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 kibocsátó 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 Igazgatósága a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV fejezetében foglaltaknak megfelelően a Kibocsátó Javadalmazási Politikájának elfogadásáról a Társaság közgyűlése 10/2023. (04.24.) számú közgyűlési határozatával döntött. A Társaság első ízben a javadalmazási jelentését a 2023. üzleti évre vonatkozóan 2024. április 23. napi rendes Közgyűlésén tűzte napirendjére, valamint 2024. április 23. napi rendes Közgyűlésének napirendjére tűzte a Javadalmazási Politika módosításának tervezetét, amelyet az Igazgatóság véleménynyilvánító szavazásra a Közgyűlés elé terjeszt.

Cégjegyzékszám: 07-10-001447 / Nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága

POLGÁRDI - központi irányítás / SZÉKESFEHÉRVÁR - logisztikai szolgáltatás / JÁSZBERÉNY - kábelkonfekcionálás / DOMBÓVÁR - műanyag gyártás

## Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**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** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**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** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**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** **Nem**

Magyarázat: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

**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** **Nem**

Magyarázat: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

**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** **Nem**

Magyarázat: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**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** **Nem**

Magyarázat: (a korábbi testületi tagok megbízatásának meghosszabbítása mellett az igazgatóság javaslatával összhangban kerültek megválasztásra a testületek tagjai)

**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.

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**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** **Nem**

Magyarázat: A közgyűlési határozatok ismertetésére került sor

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

**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**

**Nem**

Magyarázat: részben

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: az események esetenként, felmerülésük alkalmával kerülnek minősítésre, egyeztetve a Társaság kijelölt tanácsadójával is a BÉT Xtend ÁÜSZ Második könyve 16.3. pontjának megfelelően.

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: nem volt ilyen vizsgálat.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: a Társaság az Xtend piaci szabályok szerint jár el.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: részben

**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**

**Nem**

Magyarázat:

**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**

**Nem**

Magyarázat: részben

**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**

**Nem**

Magyarázat: részben

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: A Társaság a jogszabályi rendelkezéseket alkalmazza.

**1.6.9.2.** A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**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** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: a tagokat a közgyűlés választja, díjazásukat a közgyűlés állapítja meg

**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.

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**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** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

**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**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

**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**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

**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**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: a társaság igazgatóságának elnöke operatív feladatokat is ellát, ismeri a menedzsment munkáját

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: a társaság a törvényi kritériumoktól eltérő feltételt nem támaszt

**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.

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

**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**

**Nem**

Magyarázat: nem fordult elő, a társaság az elvet követni kívánja

**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**

**Nem**

Magyarázat: a társaság az elvet követni kívánja

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: nem fordult elő, a társaság az elvet követni kívánja

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: cégméretnek megfelelően

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: részben

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: részben

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: részben

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat:



## Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

**Igen** **Nem**  
(Magyarázat:)

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

**Igen** **Nem**  
(Magyarázat: nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

**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** **Nem**  
(Magyarázat:)

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

**Igen** **Nem**  
(Magyarázat:)

**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** **Nem**  
(Magyarázat: nem fordult elő, kezelése biztosított)

**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** **Nem**  
(Magyarázat:)

**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** **Nem**  
(Magyarázat:)

**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** **Nem**  
(Magyarázat:)

**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** **Nem**

(Magyarázat:) nem fordult elő, a társaság az elvet követni kívánja

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

**Igen**

**Nem**

(Magyarázat: a társaság az Xtend piaci szabályoknak megfelelően teszi közzé tájékoztatásait)

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

**Igen**

**Nem**

(Magyarázat: a Társaság éves és féléves működési, pénzügyi és vagyoni adatait tette közzé)

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

**Igen**

**Nem**

(Magyarázat: a tanácsadók igénybevétele az Xtend piaci szabályok szerint történt)