

Felelős társaságirányítási jelentés

**CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

Hatályba lépés napja: 2022. április 29.

Jóváhagyta a Közgyűlés 11/2022. (IV. 29.) számú határozatával

Tartalom

I. Bevezetés	3
II. Vezető testületek	3
II.1. Igazgatótanács	3
II.1.1. Az Igazgatótanács testületi jogosultságai és kötelezettségei.....	3
II.1.2. Az Igazgatótanács határozathozatala.....	4
II.1.3. Igazgatótanács tagjai, szakmai önéletrajzok.....	5
II.1.4. Az Igazgatótanács elnökének feladatai	8
II.2. Az Audit Bizottság	9
II.2.1. Az Audit Bizottság tagjai.....	9
II.2.1. Az Audit Bizottság megtartott ülései	10
II.4. Közgyűlés	10
II.4.1. Éves rendes közgyűlés.....	10
II.4.2. Rendkívüli közgyűlés	11
II.4.3. A közgyűlés összehívása.....	11
II.4.4. Határozatképeség, szavazás a közgyűlésen.....	12
II.4.5. A közgyűlés elnöke.....	12
III. Belső kontrollok	13
IV. Kockázatkezelés	13
V. Könyvvizsgálói tevékenység.....	13
VI. A piaci szereplők tájékoztatása	13
VII. Belső személyek	13
Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről	14
Ajánlásoknak való megfelelés szintje.....	14
XX. Javaslatoknak való megfelelés szintje.....	24

I. Bevezetés

A CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) Magyarországon a Fővárosi Törvényszék, mint Cégbíróság által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság. A Társaság részvényeinek piaca a Budapest Értéktőzsde (BÉT) által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési rendszer; ennek megfelelően a Társaság a Magyarországon kialakított vállalatirányítási alapelveket és a kapcsolódó kötelező jogszabályi előírásokat tartja szem előtt.

A Társaság a Felelős Társaságirányítási folyamatait beleértve a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentést is a Ptk. 3:289. §-a alapján, valamint az Xtend Üzletszabályzata alapján dolgozta ki.

A Társaság törekszik arra, hogy a társaságirányítási rendszere hatékony, átlátható működésű és eredményes legyen, annak érdekében, hogy a Társaság részvényesei meg tudjanak győződni arról, hogy a Társaság rendelkezik egy nyilvánosan működő részvénytársaságtól elvárható professzionalizmussal, felelősségtudattal és kiszámíthatósággal. Ennek érdekében a Társaság a társaságirányítási rendszerét folyamatosan a hazai és nemzetközi sztenderdek szerint alakítja, fejleszti, illetve rendszeresen felülvizsgálja.

II. Vezető testületek

A Társaság vezetését a Közgyűlés által választott Igazgatótanács látja el, amely testület munkáját bizonyos könyvviteli szakkérdésekben az Audit Bizottság segíti.

II.1. Igazgatótanács

A Társaság Igazgatótanácsa a Társaság ügyvezető szerve, amely testületként jár el, hatáskörét az igazgatótanácsai üléseken, valamint elektronikus hírközlő eszköz útján tartott konferenciaüléseken gyakorolja. Az Igazgatótanács feladatköre az igazgatótanács elnöke és az igazgatótanács tagok között oszlik meg.

Az Igazgatótanács tagjai tisztségükből visszahívhatók és megbízatásuk lejártá után újraválaszthatók. A Társaságnál az Alapszabály VII.1. pontja szerint legalább öt, legfeljebb tizenegy természetes személy tagból álló Igazgatótanács működik. Az Igazgatótanács tagjai maguk közül egyszerű többséggel elnököt választanak. Az Igazgatótanácsot az igazgatótanács elnöke vezeti.

Az Igazgatótanács a Társaság és a Részvényesek érdekeinek megfelelően, a hosszú távú eredményességet szem előtt tartva, az üzleti etikai, valamint a jogszabályi előírások tiszteletben tartása mellett jár el.

Az Igazgatótanács tagjai – ezen tisztségükre tekintettel – díjazásban részesülnek, a Társaság 2020. május 15. napján elfogadott Javadalmazási Politikájában foglaltak szerint.

II.1.1. Az Igazgatótanács testületi jogosultságai és kötelezettségei

Az Igazgatótanács kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) a Társaság üzletpolitikai elveinek meghatározása;
- b) a Közgyűlés összehívása, a Ptk.-ban meghatározott eseteket kivéve;
- c) a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és a nyereség felosztására vonatkozó javaslatnak az elkészítése, és a Közgyűlés elé terjesztése;
- d) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyása;
- e) megalkotja működésének szabályait, elfogadja ügyrendjét;
- f) legalább évente egyszer a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról jelentés készítése a Közgyűlés részére és 3 havonta az Audit Bizottság részére a Társaság ügyvezetéséről, saját tőke állapotáról és üzleti politikájáról;

- g) a Társaság üzleti nyilvántartásai megfelelő vezetésének biztosítása;
- h) munkáltatói jogok gyakorlása a Társaság munkavállalói felett az Igazgatótanács ügyrendjében meghatározottak alapján;
- i) a Közgyűlésről készült jegyzőkönyv vagy kivonata cégbírósághoz való benyújtásának biztosítása, a vonatkozó jelenléti ív hiteles másolatával, az Alapszabály bármely módosításával, a társasági iratokban foglalt jogok, tények, adatok és a bennük beállt változásokkal együtt;
- j) a Társaság működésének és üzletvitelének ellenőrzése, döntés a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint stratégiai tervéről, továbbá döntés az éves üzleti terv elfogadásáról és ennek részeként az éves hitelkeret jóváhagyásáról;
- k) intézkedés a Társaság mérlegének a közzétételre vonatkozó szabályoknak megfelelő közzététele és letétbe helyezése iránt;
- l) a Társaság részvételével működő társaságokkal a jogszabályokban foglalt valamennyi feladat ellátása, beleértve a hivatkozott társaságok legfőbb szervének ülésére szóló felhatalmazásokkal kapcsolatos döntést;
- m) az osztalékkelőleg fizetését megalapozó közbenső mérlegelfogadása;
- n) a Közgyűléstől kapott felhatalmazás esetében döntés a Társaság bármilyen formában vagy úton megszerzett saját részvényének elidegenítéséről;
- o) döntés - ha a Ptk. másként nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről;
- p) döntés minden olyan ügyben, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.

Az Igazgatótanács jogosult a Társaság cégnevének, székhelyének, telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint a Társaság tevékenységi köreinek - a főtevékenység megváltoztatása kivételével - módosítására és ezzel összefüggésben az Alapszabály közgyűlés tartásán kívüli módosítására.

II.1.2. Az Igazgatótanács határozathozatala

Rendes határozathozatal:

Az Igazgatótanács ülése akkor határozatképes, ha azon tagjainak több mint fele jelen van. Határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

Az Igazgatótanács határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

Az Igazgatótanács ülésein a határozatok meghozatala nyílt szavazással történik. Az ülésen jelenlévő Igazgatótanács tagok többségi indítványára az ülést levezető elnök elrendelheti, hogy valamely kérdésben titkos szavazásra kerüljön sor, amely tény a jegyzőkönyvben külön rögzíteni kell. Határozathozatal során nyílt szavazás esetén az Igazgatótanács tagok kézfeltartással, vagy szóbeli nyilatkozattétel útján szavaznak. A titkos szavazást olyan módon kell lefolytatni, hogy a szavazatot leadó személye ne legyen megállapítható. A meghozott határozatokat az ülés levezető elnöke hirdeti ki. A határozathozatal során dönteni kell arról is, hogy a határozat – a vonatkozó szabályok figyelembe vételével - nyilvános-e vagy sem.

Abban az esetben, ha az Igazgatótanács ülésén elfogadott határozatokat nem az adott napirendi ponthoz kapcsolódva szövegezik meg, hanem azt külön íven szerkesztik, akkor az Igazgatótanács határozatának írásba foglalása iránt a levezető elnök az ülés befejezését követően haladéktalanul intézkedni köteles, a határozat írásba foglalásának az ülést követő 3 munkanapon belül kell megtörténnie. Az Igazgatótanács külön íven szerkesztett határozatát a jegyzőkönyvet aláíró személyek írják alá.

A meghozott határozatokat magyar és angol nyelven kell elkészíteni, azzal, hogy amennyiben a két változat között ellentmondás van, úgy a magyar változat az irányadó.

Kivételes határozathozatal:

Az Igazgatótanács kivételes esetekben - amennyiben az ügy eldöntését annak fontossága és sürgőssége indokolja - testületi ülésen kívül is hozhat határozatot.

A kivételes határozathozatal alkalmazására akkor kerülhet sor, ha azt az Igazgatótanács legalább két tagja támogatja.

Kivételes határozathozatal során csak írásos határozati javaslatról lehet dönteni. Az írásos előterjesztésnek - amelyet magyar és angol nyelven kell elkészíteni, azzal, hogy amennyiben a két változat között ellentmondás van, úgy a magyar változat az irányadó - tartalmaznia kell:

- a) a kivételes határozathozatal elrendelésének indokoltságát megalapozó tények rövid ismertetését,
- b) a kivételes határozathozatalt támogató Igazgatótanácsi tagok nevét,
- c) a határozati javaslat részletes indokolását,
- d) a kivételes határozathozatal elrendelésének indokoltságát megalapozó tények rövid ismertetését,
- e) a kivételes határozathozatalt támogató Igazgatótanácsi tagok nevét,
- f) a határozati javaslat részletes indokolását,
- g) szövegszerű határozati javaslatot,
- h) a szavazat leadására nyitva álló határidőt.

Az Igazgatótanács tagjai szavazataikat írásban, választásuk szerint angol vagy magyar nyelven adják le aláírt fax-üzenet formájában vagy lapolvasóval rögzített és e-mailhez mellékelt aláírt okirat vagy kézbesítővel megküldött eredetben aláírt okirat útján (elfogadás, elutasítás, tartózkodás).

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

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

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

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

II.1.3. Igazgatótanács tagjai, szakmai önéletrajzok

A Társaság igazgatótanácsának tagjai határozatlan időtartamra kerültek kinevezésre. A Társaság jelenlegi Igazgatótanácsi tagjai a következő személyek:

1. Rózsa Balázs nem független tag

- MARKETPROG Asset Management Zrt. (székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.) (2015. áprilisától, Felügyelő Bizottság elnöke)
- Cybergastro Zrt. (a Kibocsátó működési forma váltást megelőző elnevezése), azaz a Kibocsátó (2014. októberétől 2018. október 19.-ig, Elnök-vezérigazgató)
- Kaja.hu Kft. (székhely: 1139 Budapest, Petneházy utca 14. 3. em. 31.) (2013 július-2014 október, Alapító-tulajdonos)
- OTP Bank Nyrt. (székhely: 1051 Budapest, Nádor u. 16.) (2009 május-2013 július, Osztályvezető - Tőzsdei Műveletek Osztálya)
- Deutsche Bank AG London (székhely: Winchester House, London, 1 Great Winchester Street, EC2N 2DB) (2007 május-2009 február, Igazgató-CE4 kötvény és származtatott termékek)
- Deutsche Bank Zrt. (székhely: 1054 Budapest, Hold utca 27.) (1998. szeptember-2007. május, Igazgató Elsődleges Állampapír forgalmazó és kereskedési üzletág)

2. Szabó Erik Zoltán nem független tag

- Cybergastro Zrt. (a Kibocsátó működési forma váltást megelőző elnevezése), azaz a Kibocsátó (2015-től először kisbefektető, majd 2018. júniustól 2018.10.19.-ig kommunikációs és értékesítési területért felelős vezérigazgató-helyettes)
- CARNATION Zrt. / POSSIBLE Zrt. (székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 134-146.) (2011-2018, Vezérigazgató-helyettes)
- Carnation groups.r.l. (székhely: Strada Romulus, Nr: 41 030561 Bukarest, SECTOR 3, Románia) (2008-2016, Ügyvezető)
- Carnation group d.o.o. (székhely: ŠTROSMAJEROVA 6 24000 Subotica Severno-Bački, Szerbia) (2012-2015, Ügyvezető)
- OKEGO Kft. (székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 134-146.) (2012-2018, ügyvezető)
- POSSIBLE GAMES Kft. (Korábban Goroid Kft.) (székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 134-146.) (ügyvezető)
- INFORMÁCIÓS TÁRSADALOM ÉS TRENDKUTATÓ KÖZPONT (BUDAPESTI MŰSZAKI EGYETEM) (2000-2001, kutató)
- Nortel Networks Netas Telekomunikasyon A.S. (székhely: Yenisehir Mah Osmanli Bulvari No. 11 Kurtkoy Pendik 34912 Isztambul, Törökország) (1999, gyakornok)
- BEST (BOARD OF EUROPEAN STUDENTS OF TECHNOLOGY) (székhely: Rond Point Schuman 6, 5th floor 1040, Brüsszel, Belgium) (1994-1999)

3. Tibor Dávid független tag, Audit Bizottsági tag

- MASTERPLAST Nyrt. (székhely: 8143 Sárszentmihály, Árpád utca 1/A) (Igazgatótanács elnöke) (2016-)
- MASTERPLAST Nyrt. (Elnök-vezérigazgató) (1997-2016)

4. Szőnyi András János független tag, Audit Bizottsági tag

- Szőnyi Management Consultants (székhely: 34 Kilbarry Road Toronto Ont M5P 1K5, Kanada) (tulajdonos)
- Választottbíró a Pénz és Tőkepiaci Állandó Választottbíróságnál (2012-2017)
- A Kanadai Tudományos Tanács tagja: öt évig a végrehajtó bizottság tagja
- A Torontói Központi Kórház igazgatótanácsának volt tagja
- A Kanadai Kockázati Tőke Társaságok Szövetségének szakmai fejlesztési igazgatója
- A trinidadi Nyugat-Indiai Egyetem vizsgálótatója
- A kínai Huazhong Természettudományi és Műszaki Egyetem Kanadai Nemzetközi Fejlesztési Szervezet (CIDA) által támogatott és finanszírozott Vállalatvezetési Oktatási Programjának igazgatója
- Ethyl Corporation (Canada) Limited (székhely: 330 South Fourth Street, Richmond, Virginia, 23219, Amerikai Egyesült Államok) (1970-1980) iparfejlesztési igazgatója
- Ontario Development Corporation (székhely: 56 Wellesley St W Unit 700 Toronto, ON M7A 2E7, Kanada) főtanácsadója
- Torontói Egyetem (székhely: 21 King's College Circle, Toronto, Ontario, M5S 3J3, Kanada) (professzor, 1980-1990)

5. Kiss Konrád - nem független tag

- BitGap Kft. (székhely: 2173 Kartal, Petőfi köz 6/2.) (2016. áprilisától, Elnök-vezérigazgató)
- CyBERG Corp. Nyrt. (székhely: 1051 Budapest, József Nádor tér 5-6) (2020. január-2020. január, Vezérigazgató-helyettes, Műszaki Vezérigazgató)
- First Foundry (székhely: USA, Oregon Állam, Eugene, Whitaker Area, 97402) (2016. november-2018. június, DevOps Vezető fejlesztő)
- Ennosol Technology Zrt. (székhely: 7150 Bonyhád, 0451/4 hrsz.) (2014. szeptember-2016. augusztus, Ügyvezető)
- Contractums Global Zrt. (székhely: 1056 Budapest, Belgrád rakpart 2. 7. em. 2.) (2013. április-2015. szeptember, Fejlesztési igazgató)
- PlaySRC Ltd. (székhely: Egyesült Királyság – RH19 4LZ, West Sussex, East Grinstead, Coombe Hill Road, Unit 22 Bulrushes Farm, 2013. november-2015. szeptember, Alapító igazgató)
- The Engine Company (székhely: USA, Oregon Állam, Eugene, PO Box #50068, 97405) (2013. február-2013. december, Alvállalkozó)

- BitGap Kft. (székhely: 2173 Kartal, Petőfi köz 6/2.) (2007. március-2013. március, Műszaki Vezérigazgató)
- GarageGames (székhely: USA, Nevada Állam, Las Vegas, 7674 West Lake Mead Boulevard, 89128) (2009. augusztus-2013. február, Munkatárs)
- INSTANTWEB Kft. (székhely: 1114 Budapest, Bartók Béla út 15/d2. em. 18.) (2004. szeptember-2007. április, Vezető fejlesztő)

6. Nyúl Sándor – független tag

- Gránit Bank Zrt. (székhely: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 8.) (2014. márciusától, Felügyelő Bizottság elnöke)
- Gránit-Pólus Központi Kft. (székhely: 1062 Budapest, Váci út 1-3.) (2009.-től, Igazgatóság elnöke)
- Bakonyi Erőmű Zrt. (székhely: 8401 Ajka, Gyártelep) (2008. januárjától, Igazgatóság elnöke)
- TriGranit Fejlesztési Kft. (székhely: 1132 Budapest, Váci út 30.) (1997.-2009., Operatív igazgató)
- Pólus Holding Kft. (székhely: 1062 Budapest, Váci út 3.) (1990.-1997, Alelnök)

7. Christopher Mattheisen – független tag

- Amerikai-magyar üzletember, közgazdász, távközlési, informatikai szakember.
- 1993-tól a Westel900 marketing igazgatója, később a Magyar Telekom COO-ja majd 12 évig a CEO-ja.
- Közben amerikai és brit startup-okat és telekommunikációs cégeket vezetett az USA-ban, Lengyelországban, Angliában és Törökországban.
- Ma a Microsoft Magyarország ügyvezető igazgatója.
- Számos szakmai elismerést nyert, legutóbb 2018-ban a Budapest Értéktőzsde a tőkepiac fejlesztéséért díjjal jutalmazta.

8. Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta – független tag

- Okleveles közgazdász, a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetemen pénzügy szakon végzett 1989-ben, majd a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen doktori címet kapott 1994-ben.
- Több banknál szerzett húsz évet meghaladó pénzügyi tapasztalattal rendelkezik mind lakossági, mint vállalati területen.
- Az MFB Invest Zrt.-nél közel tíz éve dolgozik, elsődlegesen tőke tranzakciókkal foglalkozik. E minőségében részt vett a Cybergastro Zrt. (a Társaság jogelődje) megalapításában, ami az eddig sikeres üzleti együttműködés alapja lett.
- Elsősorban az üzleti tapasztalatait kívánja a Társaságnál hasznosítani, illetve finanszírozási oldalról, befektetői szemszögből támogatja a CyBERG Corp. Nyrt. üzleti lehetőségeit. Nincs a tulajdonában a Társaság által kibocsátott értékpapír.

II.1.4. Az Igazgatótanács elnökének feladatai

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

Az Igazgatótanács ülésének előkészítése és levezetése az Igazgatótanács elnökének a feladata. Az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatótanács általa megbízott tagja látja el jelen ügyrend szerinti feladatokat. Az elnök által megbízott tag hiányában az ülésen résztvevő tagok maguk közül választanak levezető elnököt.

Az Igazgatótanács elnöke köteles a soron következő rendes ülésen az Igazgatótanácsot tájékoztatni az előző ülés óta eltelt időszak jelentősebb eseményeiről és az Igazgatótanács előző ülésén elfogadott határozatok megvalósulásának állapotáról.

Az Igazgatótanács elnöke köteles tájékoztatni az Igazgatótanács ülésén elektronikus hírközlő eszköz útján részt venni kívánó tagot arról, hogy az ülésen az adott személy által megjelölt módon való részvétel biztosított-e, illetve köteles tájékoztatni az elektronikus hírközlő eszköz útján történő részvétel módjáról, így különösen a csatlakozás technikai feltételeiről.

A Konferenciaülésen elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével résztvevő tag személyazonosságát az Igazgatótanács elnöke állapítja meg. Amennyiben az Igazgatótanács elnöke megítélése szerint

személyazonosság nem állapítható meg, vagy az Igazgatótanács ügyrendjében meghatározott további feltételek nem biztosítottak, úgy az adott személy vonatkozásában jogosult megtagadni az elektronikus hírközlő eszköz útján való részvételt, továbbá a kommunikációs kapcsolatot korlátozni vagy megbontani.

Az Igazgatótanács elnöke köteles gondoskodni arról, hogy minden, az Igazgatótanács elé kerülő dokumentumról legyen magyar és angol nyelvű változat, azzal, hogy amennyiben a két változat között ellentmondás van, úgy a magyar változat az irányadó.

Az Igazgatótanács határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

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

A jegyzőkönyvet az ülés elnöke, valamint a jegyzőkönyvvezető, továbbá egy, az ülésen jelen levő, hitelesítőnek megválasztott Igazgatótanács tag írja alá.

Az Igazgatótanács elnöke indoklással ellátva 3 munkanapon belül dönt az Igazgatótanács tagja által – elírás, hiányos tartalom esetén – indítványozott jegyzőkönyv, a jelenléti ív, a határozat kijavításáról vagy kiegészítéséről.

A jegyzőkönyv, a jelenléti ív, a külön íven szerkesztett határozatok megőrzéséről az Igazgatótanács elnöke köteles gondoskodni.

A munkáltatói jogokat a Társaság munkavállalói felett – ide nem értve a vezető állású munkavállalókat – az Igazgatótanács elnöke, vagy az általa kijelölt igazgatótanács tag gyakorolja.

Az Igazgatótanács elnöke vagy az általa kijelölt személy tájékoztathatja a nyilvánosságot az Igazgatótanács üléseken hozott határozatokról, az Igazgatótanács elé kerülő anyagok tartalmáról, az Igazgatótanács álláspontjáról, illetve az Igazgatótanács üléseken felmerült egyes kérdésekről.

II.1.4. Az Igazgatótanács megtartott ülései

2021. év során a Társaság Igazgatótanácsa összesen 6 alkalommal tartott ülést, amelyből 4 esetben saját hatáskörben 2 esetben a járványügyi átmeneti rendelkezésekre tekintettel közgyűlési hatáskörben. Az Igazgatótanács üléseken bevett gyakorlat a társaság részére az elektronikus hírközlési eszközök használata.

II.2. Az Audit Bizottság

A Társaságnál legalább háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a Közgyűlés választja az Igazgatótanács tagjai közül. Az Audit Bizottság legalább egy tagjának számviteli és/vagy könyvvizsgálói szakképzettséggel kell rendelkeznie.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése és könyvvizsgálatának nyomon követése
- b) javaslatétel a Könyvvizsgáló személyére és díjazására
- c) a Könyvvizsgálóval kötendő szerződés előkészítése
- d) a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi, függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a Könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a Társaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén javaslatétel az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére
- e) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslatétel a szükséges intézkedések megtételére
- f) Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében
- g) belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése

Az Audit Bizottság ülésére, működésére az Igazgatótanács ülésére és működésére vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni, az alábbi kivételekkel:

- a) az Audit Bizottság tagjai maguk közül elnököt választanak

- b) az Audit Bizottság ülése akkor határozatképes, ha azon a tagjainak legalább egyszerű többsége, de legalább három tagjelen van.

II.2.1. Az Audit Bizottság tagjai

Az Audit Bizottság tagjai 2020. január 20. napjától határozatlan időtartamban Szőnyi András János és Tibor Dávid, 2020. szeptember 16. napjától határozatlan időtartamban Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta igazgatótanácsi tagok, amelyre tekintettel az Audit Bizottság jelenleg 3 főből áll.

Az Audit Bizottság tagjai – ezen tisztségükre tekintettel – nem részesülnek külön díjazásban.

II.2.1. Az Audit Bizottság megtartott ülései

2021. év során a Társaság Audit Bizottsága összesen 2 alkalommal tartott ülést.

II.4. Közgyűlés

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 az Alapszabály VII.4. és XI.12. pontjaiban meghatározott eseteket;
- b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az egyes részvénysorozatokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- e) döntés - ha a Ptk. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
- f) a Társaság részvényeinek bevezetése szabályozott piacra vagy multilaterális kereskedési rendszerbe való regisztrációja, illetve az onnan való kivezetés elhatározása;
- g) az Igazgatótanács, az Audit Bizottság tagjainak és a Könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- h) kötelező döntés az Igazgatótanács tagjai, a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, kereteiről;
- i) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
- j) döntés a Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadásáról;
- k) döntés – a Ptk. eltérő rendelkezése hiányában – a saját részvény megszerzéséről, illetve az Igazgatótanács felhatalmazása saját részvény megszerzésére;
- l) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről; döntés a Ptk. 3:294. § (1) bekezdés szerint az Igazgatótanács felhatalmazásáról az alaptőke felemelésére;
- m) döntés a Közgyűlés felfüggesztéséről;
- n) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal, ideértve különösen, de nem kizárólagosan a Ptk. 3:264.§ szerinti esetköröket,
- o) vezető tisztségviselők részére felmentvény megadása.

A Közgyűlésnek a fenti felsorolás a)-f) pontjaiban, ha Ptk. eltérően nem rendelkezik, a határozati javaslatot legalább háromnegyedes többséggel kell elfogadnia.

A részvényesek Közgyűlés tartása nélkül írásban nem határozhatnak, továbbá a Társaságnál konferencia-közgyűlés nem tartható.

II.4.1. Éves rendes közgyűlés

A Közgyűlést legalább évente egyszer az adott év április 30. napjáig össze kell hívni (rendes közgyűlés). A Közgyűlés évente napirendjére tűzi a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenysége megfelelőségének értékelését, és – a beszámoló elfogadásával egyidejűleg – határoz a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységének megfelelőségét megállapító felmentvény tárgyában.

A rendes közgyűlésen meg kell tárgyalni az alábbi tárgyköröket:

- a) az Igazgatótanács jelentése az előző évi üzleti tevékenységről,
- b) az Igazgatótanács javaslata a Társaság éves beszámolójának elfogadására,
- c) az Igazgatótanács indítványa az adózott eredmény felhasználására, az osztalék megállapítására,
- d) a Könyvvizsgáló jelentése,
- e) a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása,
- f) az adózott eredmény felhasználásáról való döntés és az osztalék megállapítása.

A Társaság részvényeinek az Xtend Piacra való regisztrációját követően, az Igazgatótanács az éves rendes Közgyűlésen a számviteli törvény szerinti beszámolóval együtt terjeszti a Közgyűlés elé a Felelős Társaságirányítási Jelentést. A jelentésben az Igazgatótanács összefoglalja a Társaság által az előző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot és nyilatkozik arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait. A jelentést a Társaság honlapján közzé kell tenni. A jelentés elfogadásáról a Közgyűlés külön határoz.

II.4.2. Rendkívüli közgyűlés

Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha

- a) azt az előző Közgyűlés elrendelte,
- b) az Igazgatótanács, a Könyvvizsgáló, az Audit Bizottság indítványozza,
- c) a szavazatok legalább 5%-ával rendelkező részvényes azt – az ok és a cél megjelölésével – az Igazgatótanácstól írásban kéri,
- d) a cégbíróság határozatával erre kötelezi a Társaságot,
- e) az Igazgatótanács tagjainak száma 5 fő, az Audit Bizottság tagjainak száma 3 fő alá csökkent,
- f) új könyvvizsgáló megválasztása vált szükségessé,
- g) a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke 2/3-ára csökkent, vagy saját tőkéje 20 millió forint összeg alá csökkent,
- h) a Társaságot fizetésektelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve ha vagyona tartozásait nem fedezi,
- i) minden olyan esetben, ha valamely döntés a jelen alapszabály szerint a Közgyűlés hatáskörét képezi,
- j) a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt,
- k) a Ptk.-ban meghatározott egyéb esetekben.

A rendkívüli közgyűlés összehívásáról az Igazgatótanács köteles az összehívásra okot adó körülményről való tudomásszerzéstől számított 8 napon belül intézkedni.

II.4.3. A közgyűlés összehívása

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

A meghívó tartalmazza:

- a) a Társaság cégnevét és székhelyét;
- b) a Közgyűlés időpontját és helyét;
- c) a Közgyűlés megtartásának módját;
- d) a Közgyűlés napirendjét;
- e) a szavazati jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;
- f) a Közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét;
- g) tájékoztatást arról, hogy Közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét Közgyűlés kezdő napját megelőző 2. munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni;
- h) tájékoztatást arról, hogy
 - i) a Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza

- ii) a részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában
- iii) 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 részvényt megillető jogokat gyakorolja
- i) a felvilágosítás kérésére 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 részvénytársaság honlapjának címét is), ideértve a határozattervezetek és a közgyűlés elé terjesztendő dokumentumok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérhetőségének helyére vonatkozó tájékoztatást.

II.4.4. Határozatképesség, szavazás a közgyűlésen

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 10 napnak kell eltelnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 nap.

A Közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a Közgyűlés döntése alapján az alábbi módokon történhet:

- a) az Igazgatótanács által előkészített szavazójegyek felmutatásával vagy leadásával,
- b) szavazógéppel,
- c) kézfelemelés útján,
- d) helyszínen meghatározott módon.

Amennyiben a szavazás szavazójeggyel történik, akkor a nem egyértelműen kitöltött szavazójeggyel leadott szavazat érvénytelennek minősül. Kivételesen a szavazati joggal rendelkező részvényes 10%-ának indítványára bármely kérdés vonatkozásában titkos vagy név szerinti szavazást kell elrendelni. A szavazás során az összes módosító és az eredeti határozati javaslatot fel kell tenni szavazásra, függetlenül attól, hogy a javaslat egy időközben elfogadott határozat miatt esetleg okafogyottá vált. A Közgyűlés elsőként benyújtásuk sorrendjében a módosító javaslatokról szavaz, majd az eredeti határozati javaslatot kell feltenni szavazásra.

Ha a Közgyűlés szabályszerű döntése folytán olyan határozat születik, amely ellentétes a Közgyűlés, az Igazgatótanács vagy a Társaság más szerve által hozott korábbi döntéssel, úgy a legutoljára hozott közgyűlési határozatot kell érvényesnek tekinteni, és bármely más korábbi határozat ezen döntéssel ellentétes része hatályát veszti. Ezen szabály alól kivétel az, hogy egyszerű szótöbbséggel hozott közgyűlési határozat nem módosíthatja az Alapszabályt, vagy olyan hatályos korábbi közgyűlési döntést, amelynek elfogadása törvény vagy jelen Alapszabály szerint minősített többséghez vagy egyhangúsághoz kötött.

A Közgyűlés jogosult az alábbi kérdéseket közgyűlési határozattal rendezni:

- e) a szavazás módjának és eredménye hiteles megállapításának meghatározása,
- f) a Közgyűlés tisztségviselőinek (Közgyűlés elnöke, jegyzőkönyvvezető, jegyzőkönyvhitelesítő, szavazatszámoló) megválasztása, a részvényt megillető felszólalási és javaslattételi jog gyakorlásának feltételei.

II.4.5. A közgyűlés elnöke

A Közgyűlés elnökének tisztét az Igazgatótanács elnökének javaslatára választja a Közgyűlés az adott közgyűlésre. A Közgyűlés elnökének feladatai:

- a) ellenőrzi a részvényesek megjelent képviselőinek meghatalmazását,
- b) a jelenléti ív alapján megállapítja az ülés határozatképességét, illetve határozatképtelenség esetén az ülést elhalasztja a megismételt Közgyűlésre vonatkozó előírások szerint,
- c) javaslatot tesz a Közgyűlésnek a jegyzőkönyv hitelesítő részvényes, továbbá a szavazatszámológó személyére,
- d) kinevezi a jegyzőkönyvvezetőt,
- e) a Közgyűlést összehívó meghívóban megjelölt tárgysorrendben vezeti a tanácskozást
- f) szükség esetén mindenkire kiterjedő általános jelleggel korlátozhatja az egyes, és az ismételt felszólalások időtartamát,

- g) elrendeli a szavazást, ismerteti eredményét és kimondja a Közgyűlés határozatát,
- h) gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről,
- i) szünetet rendelhet el,
- j) berekeszti a Közgyűlést, ha az összes napirendi téma megtárgyalásra került

III. Belső kontrollok

A Társaság – vonatkozó jogszabályi kötelezettség hiányában – jelenleg nem rendelkezik belső kontroll rendszerrel.

IV. Kockázatkezelés

A Társaság jelenleg nem rendelkezik kockázatkezelési irányelvekkel és belső kontroll rendszerrel. A belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának felügyelete az Alapszabály szerint az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik.

Az Audit Bizottság közvetlenül felel a kockázatkezelés felügyeletéért. Legalább évente felülvizsgálja a Társaság működésével kapcsolatban feltételezhető kockázatok kezelésének eljárásait, különös tekintettel a Társaság közzétételi kötelezettségeire.

V. Könyvvizsgálói tevékenység

A könyvvizsgálói tevékenységet ellátó társaságot, valamint a személyében is felelős könyvvizsgálót a Közgyűlés választja meg az Audit Bizottság javaslata alapján.

Az Audit Bizottság emellett javaslatot tesz a Könyvvizsgáló díjazására, előkészíti a megbízási szerződését és figyelemmel kíséri a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai, összeférhetlenségi és függetlenségi előírások betartását. Továbbá együttműködik a Könyvvizsgálóval, a könyvvizsgálattal kapcsolatos teendők vonatkozásában, valamint felülvizsgálja a Könyvvizsgálót, szükség esetén javaslatot tesz az Igazgatótanács részére intézkedések megtételére.

A Társaság könyvvizsgálatát a K-E-S AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvvezető és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1054 Budapest, Báthori utca 20. 3. em. 1/a., vezetve a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságán, cégjegyzékszám: 01-09-681313, adószám: 11883816-2-41) látja el, amely felhatalmazás 2018. május 23. napjától a 2022. üzleti évet lezáró beszámolót tárgyaló közgyűlés időpontjáig, de legkésőbb 2023. április 30. napjáig tartó határozott időtartamban áll fenn. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Tatár Emese (an.: Kováts Irén, lakóhelye: 1025 Budapest, Nagybányaiút76/B.).

VI. A piaci szereplők tájékoztatása

A Társaság nagy figyelmet fordít a rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségei késedelem nélküli teljesítésére. E körben betartja a vonatkozó jogszabályok, elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.), a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, a 24/2008. (VIII.15.) PM rendelet valamint a BÉT vonatkozó szabályzatai által előírt közzétételi kötelezettségeket. A Társaság belső közzétételi szabályzata ezen jogforrásoknak megfelelően került kialakításra.

A Társaság közzétételi politikájában a jogszabályokban, a BÉT Xtend szabályzatokban és a Társaság Alapszabályában előírt nyilvánosságra hozatali szabályokat alkalmazza.

A megjelentetési helyek: az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapja (cyberg.net) és a BÉT hivatalos oldala (www.bet.hu); valamint az MNB közzétételi honlapja a (www.kozzetelek.mnb.hu).

VII. Belső személyek

Az Európai Parlament és A Tanács 596/2014/Eu Rendelete 18. cikk (1) bekezdés alapján a Társaság nyilvántartást vezet a Társasággal jogviszony alapján tevékenységet végző és bennfentes információhoz hozzáférő személyekről. A Társaság bennfentes személyeire a Társaság a „Bennfentes kereskedelemre és piacbefolyásolásra vonatkozó szabályzat”, MAD /MAR Rendelet, valamint a Tpt. iránymutatásai érvényesek.

Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Ajánlásoknak való megfelelés szintje

A Társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

A Társaság felhívja a figyelmet arra, hogy a Társaságnál nem működik Felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a társaság irányítását.

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: A szabályozást az Alapszabály tartalmazza, a Társaság nem használ formanyomtatványokat a távollévő részvényesek joggyakorlásának biztosítására, amennyiben a részvényesek által használt okiratok megfelelnek az Alapszabályban foglalt feltételeknek.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Alapszabály vonatkozó pontjai tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a szabályokat.

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: Az Alapszabály vonatkozó pontjai tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a szabályokat, továbbá a társasági eseményre szóló meghívó is megjelöli a vonatkozó fordulónapját.

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 értékpapír-számlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

Nem

Magyarázat: Az Alapszabály V. 1. értelmében: „Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet.”

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nem működik felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító igazgatótanács látja el a Társaság irányítását, amely független tagjai minden esetben megfelelő tájékoztatásban részesülnek.

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 rendeltetésszerű 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:

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: A Társaság közgyűlésein a részvényesek kérdései minden esetben teljes körűen megválaszolásra kerültek, nem vetődött fel a közgyűlést követő részvényesi tájékoztatás szüksége.

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: A Társaság Alapszabálya a fentihez hasonló rendelkezést nem tartalmaz, a Társaság korábbi gyakorlata során nem volt a fentiekre példa.

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:

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: Nem született külön határozat a fentiek tekintetében. Az alapszabály-módosításra a szokásos eljárás szerinti külön határozat meghozatalával kerül sor.

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:

1.5.1.1. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság irányelveket és szabályokat fogalmazott meg az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság, és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.1.2. A menedzsment tagok teljesítmény alapú javadalmazásának megállapításánál figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

Igen

Nem

Magyarázat: Jelenleg nincs teljesítményalapú bérezés a Társaságnál.

1.5.1.3. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a felügyelőbizottság véleményezte.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nem működik felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a Társaság irányítását.

1.5.1.4. Az igazgatóság/igazgatótanács, valamint a felügyelőbizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó elveket (és azok jelentős változásait) a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság Javadalmazási Politikáját az Igazgatótanács figyelemmel az az átmeneti járványügyi rendelkezésekre a közgyűlési hatáskörben meghozott 3/2020. (05.15.) számú IT határozatával fogadta el.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az Igazgatótanács tagjai, illetve a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveinek és kereteinek meghatározása.

1.5.2.2. A menedzsmenttagok, az azokról eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság történetében ilyenre még került sor, azonban a Társaság a fentieknek megfelelően jár el hasonló esetben.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság Javadalmazási Politikáját, amely kiter az MRP szervezet általi javadalmazásra is, az Igazgatótanács figyelemmel az az átmeneti járványügyi rendelkezésekre a közgyűlési hatáskörben meghozott 3/2020. (05.15.) számú IT határozatával fogadta el.

1.5.3.2. A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább az 1.5.3 pontban foglaltak szerint).

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság Javadalmazási Politikáját, amely kiter az MRP szervezet általi javadalmazásra is, az Igazgatótanács figyelemmel az az átmeneti járványügyi rendelkezésekre a közgyűlési hatáskörben meghozott 3/2020. (05.15.) számú IT határozatával fogadta el.

1.5.4. A Társaság úgy alakította ki javadalmazási rendszerét, hogy az ne kizárólag az a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönözzön.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.5. A felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazási rendszer van érvényben és nincs részvényárfolyamhoz kapcsolt javadalmazási elem.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nem működik felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a Társaság irányítását.

1.5.6. Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak javadalmazási elveiről és a tényleges javadalmazásukról a társaság tájékoztatást ("Javadalmazási nyilatkozat") készített – a rá kötelezően irányadó ágazati jogszabályok által elvárt tartalommal és részletezettséggel – a tulajdonosok számára, amelyet a közgyűlés elé terjesztettek. A javadalmazási nyilatkozatban bemutatták az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, továbbá azokat az irányelveket, amelyek alapján a tevékenységüket értékelik, és díjazásukat megállapítják. A tájékoztatás része az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság testületi szintű javadalmazására vonatkozó információk közzététele, kifejtve a fix és a változó alkotóelemeket, egyéb juttatásokat, továbbá a javadalmazási rendszer alapelveinek ismertetése és ezek lényeges változásai az előző pénzügyi évvel való összehasonlításban.

Igen

Nem

Magyarázat:

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: A Társaság rendelkezik közzétételi szabályzattal, azonban az nem tér ki maradéktalanul az Ajánlások 1.6.2. pontjában felsorolt információk kezelésére.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára nem került sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára és annak közzétételére nem került sor.

1.6.3. A Társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a stratégiáját érintő üzleti döntéseket eseményeket minden esetben közzéteszi.

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: Az Xtend bevezetéshez készített tájékoztató, valamint jelen Felelős Társaságirányítási Jelentés részben tartalmazza a fentieket, a vonatkozó információ ott elérhető, a tájékoztató kiállításának dátumára.

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: A tárgyévi változások kiértékelésére nem kerül sor.

1.6.7.1. A Társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.7.2. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási nyilatkozatát.

Igen

Nem

Magyarázat:

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: A Társaság jelenleg nem rendelkezik kockázatkezelési irányelvekkel és belső kontroll rendszerrel.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság rendelkezik a Bennfentes kereskedelemre és piacbefolyásolásra vonatkozó szabályzattal, amely közzétételre még nem került.

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 érdekeltységét 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 díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat:

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: A Társaságnál egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a Társaság irányítását, a Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik. Az Audit Bizottság ügyrendjében megfelelően rögzítésre kerültek a bizottság működése, hatásköre és feladatai, valamint azok az ügyintézési szabályok és folyamatok is, amelyek szerint a bizottság eljár.

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 előterjesztéseikhez.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság igazgatótanácsi tagjai függetlenségük megerősítését még nem kérték.

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 menedzsment teljesítménye értékelésének módja, eszközei nem kerültek kidolgozásra.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Igazgatótanács függetlenségével kapcsolatos alapvető szabályokat a törvény (Ptk.), illetve a Társaság alapszabálya tartalmazza. A Társaság társaságirányítási kódexet eddig még készített.

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: A Társaságnál Audit Bizottság működik, amely tagjai az Igazgatótanács tagjai.

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügylettel

kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat:

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 minden esetben eleget tett a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet szerinti menedzseri ügyletekre vonatkozó közzétételi kötelezettségeknek, azonban az ügyletek jóváhagyása azonos módon történt, mint a Társaság által kötött egyéb ügyleteké.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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: A Társaságnál belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor.

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

Igen

Nem

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

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: A Társaságnál kockázatkezelési eljárások hatékonyságának értékelésére nem került sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság jelenleg nem rendelkezik kockázatkezelési alapelvekkel.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság jelenleg nem rendelkezik belső kontrollrendszerével kapcsolatos alapelvekkel.

2.8.8. A belső kontrollrendszerek funkciói legalábbegyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem került sor arra, hogy a belső kontrollrendszerek beszámoltak volna az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

XX. 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:

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:

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Xtend piacon nem kötelező a Társaság 1.6.11 tájékoztatásainak angol nyelven történő közzététele.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A negyedéves befektetői tájékoztatás a Társaság működéséről, valamint pénzügyi és vagyoni helyzetéről nem kötelező az Xtend piacon.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság kis számú külső szolgáltatót vesz igénybe, így a vonatkozó szabályozás kialakítására eddig nem volt szükség.