

Javadalmazási Politika

POLYDUCT Műanyag- és Fémipari
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

székhely: 4181 Nádudvar, Kabai u. 62.
(Cg. 09-10-000090)

A Javadalmazási Politikát 2026. április 23. napján
a Közgyűlés 13/2026.(IV.23.) számú határozatával elfogadta

1. A Javadalmazási Politika célja, hatálya

A javadalmazási Politika célja

Jelen szabályzat (a továbbiakban „**Javadalmazási Politika**”) célja, hogy a POLYDUCT Műanyag- és Fémipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 4181 Nádudvar, Kabai utca 62., cégjegyzékszám: 09-10-000090, a továbbiakban: „**Társaság**”) üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához igazodó javadalmazási alapelveket és javadalmazási gyakorlatot határozzon meg a *hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény („Hrt.”)* és a *Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény („Ptk.”)* előírásaival összhangban, oly módon, hogy erősítse a transzparenciát a Társaság részvényesei számára, egyúttal ösztönözze a Társaság igazgatóit a Társaság céljainak előmozdítására, biztosítva számukra a megfelelő munkafeltételeket.

A Javadalmazási Politika személyi hatálya

A Javadalmazási Politika személyi hatálya a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 2. § 2. pontjának megfelelően a Társaság Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának tagjaira, valamint a vezérigazgatóra és az értékesítési igazgatóra terjed ki.

A Javadalmazási Politika nem terjed ki a Társaság cégcsoportjába tartozó leányvállalatok igazgatóira.

A Javadalmazási Politika tárgyi hatály

A Javadalmazási Politika tárgyi hatálya a fentiekben meghatározott személyek javadalmazási elveire és rendszerére, továbbá a jogviszonyuk megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének elveire, rendszerére terjed ki.

2. Irányadó jogszabályok

Irányadó jogszabályok:

- a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény (Hrsz. tv.)
- a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.)
- a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.)
- a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény (MRP tv.)

3. Alapelvek

A Társaság az Igazgatók részére csak a Ptk. 3:268. § (2) bekezdés szerint Közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást.

A Javadalmazási Politika alkalmazása során érvényesülnie kell az átláthatóság követelményének.

A javadalmazás megállapításánál figyelemmel kell lenni az arányosság követelményére, az adott személy felelősségére, munkavégzésének hatékonyságára, elért eredményeire, tapasztalatára, a Társaságnál eltöltött idejének hosszára, a Társaság gazdasági és pénzügyi helyzetére, célkitűzéseinek megvalósítására. A javadalmazás mértékének meghatározásánál törekedni kell arra, hogy az ésszerű és valódi teljesítményt díjazó, a gazdasági célkitűzések megvalósítását elősegítő, és a hatékony munkavégzésre ösztönző legyen.

4. Az igazgatóság tagjaira vonatkozó szabályok

Javadalmazás

Az igazgatósági tagok - köztük az igazgatóság elnöke - díjazását a Társaság Közgyűlése a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével határozza meg.

Az igazgatóság tagjainak díjazását úgy kell megállapítani, hogy annak mértéke igazodjon a felelősség mértékéhez, ne okozzon túl nagy anyagi megterhelést a Társaság számára, arányban álljon a tisztségviselő munkavégzésével, a Társaság gazdasági eredményével, a Társaság által foglalkoztatottak létszámával, valamint megfeleljen az adott tisztség társadalmi elismertségének és a gazdasági szférában elfoglalt helyének.

Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket.

A jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások

Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés jogosult tisztségükből bármikor, indokolás nélkül visszahívni.

Az Igazgatóság tagjainak e jogviszonyukra tekintettel a megbízatásuk megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

A Javadalmazáshoz kapcsolódó feltételek

Tisztség	Jogviszony és annak tartama	Megbízási díjon túli egyéb javadalmazás, juttatás	Felmondási idő	Megszüntetés feltételei	Megszüntetés esetére járó kifizetések	Kiegészítő v. koreng. nyugdíj
igazgatóság elnöke	megbízási jogviszony, határozott	Személygépkocsi használat	nincs	Ptk. szerint	nincs	jogszabály szerint
igazgatóság tagja	megbízási jogviszony, határozott	nincs	nincs	Ptk. szerint	nincs	jogszabály szerint

5. A Felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó szabályok

Javadalmazás

A Felügyelőbizottság tagjainak díjazását a Társaság Közgyűlése a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével határozza meg. A Felügyelőbizottság tagjai kizárólag rögzített összegű javadalmazásban részesülhetnek, javadalmazásuk változó összetevőket, részvényalapú juttatásokat, külön díjazást, jutalmat nem tartalmazhat.

A Felügyelőbizottság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket.

A jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások

A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés jogosult tisztségükből bármikor, indokolás nélkül visszahívni.

A Felügyelőbizottság tagjainak e jogviszonyukra tekintettel, megbízatásuk bármely okból történő megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

A javadalmazáshoz kapcsolódó feltételek

Tisztség	Jogviszony és annak tartama	Megbízási díjon túli egyéb javadalmazás, juttatás	Felmondási idő	Megszüntetés feltételei	Megszüntetés esetére járó kifizetések	Kiegészítő v. koreng. nyugdíj
felügyelő-bizottság elnöke	megbízási jogviszony, határozott	nincs	nincs	Ptk. szerint	nincs	jogszabály szerint
felügyelő-bizottság tagjai	megbízási jogviszony, határozott	nincs	nincs	Ptk. szerint	nincs	jogszabály szerint

6. A vezérigazgatóra és az értékesítési igazgatóra vonatkozó szabályok

Javadalmazás

A vezérigazgató és az értékesítési igazgató igazgatósági tagságukon túl a Társasággal munkaviszonyban is állnak.

A vezérigazgató és az értékesítési igazgató személyi alapbérének meghatározásánál a tisztséggel együtt járó felelősség mértékét, a tisztség gazdasági életben betöltött jelentőségét, a megvalósítandó gazdasági célkitűzéseket kell figyelembe venni. Mértékét úgy kell megállapítani, hogy ne okozzon túl nagy anyagi megterhelést a Társaság számára, arányban álljon a vezérigazgató és az értékesítési igazgató munkavégzésével, és a Társaság gazdasági eredményével.

Az igazgatóság a vezérigazgató és az értékesítési igazgató részére a megelőző üzleti évre vonatkozóan további juttatást (jutalom, prémium) állapíthat meg.

Prémiumfeltétel főszabály szerint évente, a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulásához kapcsolódó, a Társaság éves számviteli beszámolójában foglalt adatokkal alátámasztható adatokhoz tűzhető, vagy az igazgatóság határozata alapján biztosítható.

A cafeteria juttatás mértéke, amennyiben a társaság ezt biztosítja, a Társaság vonatkozó szabályzata szerint, de előzetesen meghatározott feltételhez nem köthető.

A vezérigazgató és az értékesítési igazgató jogviszonya megszűnése esetére biztosított juttatások

A vezérigazgató és az értékesítési igazgató jogviszonya megszüntetésére, a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatásokra az Mt. rendelkezései az irányadóak.

A javadalmazáshoz kapcsolódó feltételek:

Tisztség	Jogviszony és annak tartama	Munkabéren túli egyéb javadalmazás, juttatás (valamennyi munkavállalót megillető juttatáson felüli)	Felmondási idő	Megszüntetés feltételei	Megszüntetés esetére járó kifizetések	Kiegészítő v. koreng. nyugdíj
vezérigazgató	munkaviszony határozatlan	nincs	Mt. szerint	Mt. szerint	Mt. szerint	jogszabály szerint
értékesítési igazgató	munkaviszony határozatlan	nincs	Mt. szerint	Mt. szerint	Mt. szerint	jogszabály szerint

7. A Javadalmazási Politika meghatározására, felülvizsgálatára és végrehajtására irányuló döntéshozatali eljárás

A Javadalmazási Politika meghatározása a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya rendelkezéseinek, valamint a Társaság közgyűlési határozatainak megfelelően történik.

A Társaságnál Javadalmazási Bizottság nem működik.

A Javadalmazási Politikát az Igazgatóság készíti elő, fogadja el, és terjeszti a Közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás céljából. Ha a Közgyűlés elutasítja a Javadalmazási Politikát, akkor a Társaságnak az átdolgozott javadalmazási politikát újbóli véleménynyilvánító szavazás céljából a következő Közgyűlésen elő kell terjesztenie.

A Javadalmazási Politika felülvizsgálatát az Igazgatóság kezdeményezheti, ez esetben a Javadalmazási Politika módosítására vonatkozó javaslatot a Közgyűlés elé terjeszti.

A Javadalmazási Politika végrehajtásáért az Igazgatóság felelős.

A Javadalmazási Politikával kapcsolatos döntéshozatali eljárásokban az Igazgatóság az Ügyrendje szerint jár el. A döntéshozatal során nem szavazhat az a tag, akinek javadalmazását a döntés esetlegesen érintené.

8. Javadalmazáshoz kapcsolódó nyilvánosságra hozatal, javadalmazási jelentés

A Társaság a Javadalmazási Politikával kapcsolatos közgyűlési határozatokat (feltüntetve a szavazás dátumát és eredményét), a Javadalmazási Politikát és a javadalmazási jelentést honlapján haladéktalanul nyilvánosságra hozza.

A Társaság évente javadalmazási jelentést készít a Hrt. 19.§-a szerinti tartalommal. A jelentésnek világosnak és érthetőnek kell lennie, és alkalmasnak kell lennie arra, hogy átfogó áttekintést adjon a legutóbbi üzleti évben megítélt vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában az egyes igazgatók részére megállapított összes javadalmazásról, ideértve az üzleti évben újonnan alkalmazott igazgatókat is.

A Társaság állandó könyvvizsgálója ellenőrzi, hogy a javadalmazási jelentésben szerepelnek-e a Hrt. 19.§-ában meghatározott információk. Ha a Társaság állandó könyvvizsgálója azt állapítja meg, hogy a javadalmazási jelentés nem felel meg a Hrt. 19.§-ának, felhívja a Társaság igazgatóságát a szükséges intézkedések megtételére. Ha a javadalmazási jelentés javítására nem kerül sor, a Társaság állandó könyvvizsgálója jogosult a részvényeseket a következő közgyűlésen tájékoztatni az észlelt hibáról, hiányosságról és az általa megtett intézkedésről.

A javadalmazási jelentés kizárólag az érintettek nevét és tisztségét tartalmazza, rájuk vonatkozó, a Hrt. feltételeinek való megfelelés biztosításához szükséges körön túl egyéb személyes adatot, különleges adatot vagy a családi helyzetüket ismertető információt a Társaság nem tehet közzé a javadalmazási jelentésben.

A javadalmazási jelentést a Társaság a véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a honlapján tízéves időtartamra - díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé teszi. A Társaság

igazgatósága határozhat úgy is, hogy a javadalmazási jelentést tíz évet meghaladó ideig teszi elérhetővé, ha az már nem tartalmazza az érintettek személyes adatait.

A Társaság igazgatósága köteles megtenni minden szükséges, a feladatkörükbe eső intézkedést annak érdekében, hogy a javadalmazási jelentés megfeleljen az előírásoknak, továbbá, hogy annak nyilvánosságra hozatala megtörténjen.

9. Záró rendelkezések

A Javadalmazási Politika a Közgyűlés által történő elfogadással lép hatályba.

A Javadalmazási Politikát elfogadását követően a Társaságra irányadó közzétételi szabályok szerint nyilvánosságra kell hozni.

Jelen Javadalmazási Politikát a Társaság Közgyűlése 13/2026.(IV.23.) sz. közgyűlési határozatával 2026. április 23. napján elfogadta.