

Felelős Társaságirányítási Jelentés

Bevezetés

Az Örmester Nyrt. kiemelten fontosnak tartja a legmagasabb elvárásoknak is megfelelő társaságirányítási rendszer alkalmazását. Ennek megfelelően a Budapesti Értéktőzsde által kiadott Felelős Vállalatirányítási Ajánlásokkal összhangban az Örmester Nyrt. 2025. évről feltáró nyilatkozatot tesz a társaság vállalatirányítási gyakorlatáról. Az Igazgatóság elfogadja és folyamatosan törekszik a vállalatirányítási ajánlások betartására a társaság működése és működtetése során.

Az Örmester Nyrt. társaságirányítása összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel, a Magyar Nemzeti Bank irányelveivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. Az Örmester Nyrt. elkötelezett a magas szintű vállalatirányítás mellett.

1.1 Az igazgatóság/igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az igazgatóság/igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.

Az Igazgatóság az Örmester Nyrt. ügyvezető szerve, jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatóság feladatkörét, hatáskörét és működési rendjét a Magyarország Polgári Törvénykönyvéről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.), a Társaság mindenkor aktuális Alapszabálya (a továbbiakban: Alapszabály) felhatalmazása alapján az Igazgatóság által jóváhagyott ügyrend (a továbbiakban: Ügyrend) állapítja meg.

Az Igazgatóság működése

Az Igazgatóság 2010. október 1-től háromtagú, tagjait a Társaság Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés), az elnököt az igazgatósági tagok választják meg határozatlan időtartamra. Az Igazgatóság elnöke és tagjai a Társaságban más vezető tisztséget is viselhetnek. Az Igazgatóság elnökét és tagjait a tisztségükből a Közgyűlés visszahívhatja.

Az ügyrend tartalmazza:

Az Igazgatóság hatáskörét és feladatait

- Az ülés lefolytatására és az események rögzítésére vonatkozó szabályokat
- Az Igazgatóság határozataira vonatkozó rendelkezéseket

- Az Igazgatóság ülésével kapcsolatos teendőket
- Az Igazgatósági ülések összehívásának rendjét

1.2 Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.

Az Igazgatóság tagjai 2025. december 31. napján:

Kincs Gergely (an: Pilipecz Mária)

Kincs Gergely (an: Kovács Ida)

Kincs Lilianna 2025. április 16. napjától

(dr. Mohay György 2025. február 26. napjáig volt az igazgatóság tagja)

Felső vezetés, vezető állású személyek

Kincs Gergely elnök-vezérigazgató

Kincs István általános igazgató

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság tagjai 2025. december 31. napján:

Bogdán Zsolt

Budaházi Attila

Molnárné Boros Anikó

1.3 Az igazgatóság/igazgatótanács, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.

Az igazgatóság 2025-ben havonta ülésezett, tehát összesen 12 ülést tartott, 100%-os részvétellel.

A felügyelőbizottság 2025-ben négy alkalommal ülésezett, 100%-os részvétellel.

1.4 Az igazgatóság/igazgatótanács, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.

A Társaság a felelős társaságirányítás elveivel összhangban rendszeresen értékeli az igazgatóság, a felügyelőbizottság, valamint a menedzsment munkáját.

Az értékelés során a Társaság különösen az alábbi szempontokat veszi figyelembe:

- **stratégiai irányítás és döntéshozatal minősége**, különös tekintettel a hosszú távú értékteremtésre,
- **a testületi működés hatékonysága**, ideértve az ülések előkészítettségét, a részvételi arányt és az érdemi hozzájárulást,
- **szakmai felkészültség és kompetenciák**, valamint azok illeszkedése a Társaság tevékenységéhez,
- **függetlenség és objektivitás** (különösen a felügyelőbizottság tagjai esetében),
-
- **együttműködés és testületi dinamika**, valamint a menedzsment és a felügyeleti szervek közötti információáramlás minősége,
- **etikai normák érvényesülése**.

Az egyes tagok értékelése során a Társaság figyelembe veszi továbbá az egyéni hozzájárulást, a szakmai aktivitást, valamint az adott tisztséghez kapcsolódó felelősségek ellátásának színvonalát.

A Társaság az adott üzleti év során elvégezte a testületek és tagjaik teljesítményének értékelését.

Az értékelés eredményeként a Társaság megállapította, hogy a testületek működése megfelel a vonatkozó jogszabályi és a Budapesti Értéktőzsde ajánlásainak, és hatékonyan támogatja a Társaság stratégiai céljainak megvalósítását. Az értékelés nem tett szükségessé személyi vagy szervezeti változtatásokat.

1.5 Beszámoló az egyes bizottságok működéséről, kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére. Az audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az igazgatóság/igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az igazgatóság/igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a tagok kinevezésének idejét. (Ha a társaság honlapján ezek az információk nem találhatóak meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)

Az auditbizottság tagjai megegyeznek a felügyelőbizottság tagjaival. 2025-ben négy ülés került megtartásra, 100%-os részvételi aránnyal. Az igazgatóság nem döntött semmilyen kérdésben ellentétesen az auditbizottság által javasoltaktól.

Felügyelőbizottság feladatai:

A felügyelőbizottság testületként jár el, tagjai közül elnököt választ. A felügyelőbizottság szótöbbséggel hozza meg döntéseit, A felügyelőbizottság tagjai tanácskozási joggal vesznek részt a közgyűlésen. A felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a közgyűlés hagyja jóvá.

A felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a közgyűléshez benyújtott valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat. Vizsgálatának eredményét a felügyelőbizottság elnöke, vagy az általa kijelölt felügyelőbizottsági tag ismerteti a közgyűléssel.

A felügyelőbizottság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható gondossággal kötelesek eljárni.

Auditbizottság feladatai:

A Társaságnál háromtagú audit bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság tagjai közül választja.

Az audit bizottság hatáskörébe tartozik:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése,

- javaslatétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására,
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, az alapszabály felhatalmazása alapján a részvénytársaság képviseletében a szerződés aláírása a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint szükség esetén a felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslatétel,
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslatétel a szükséges intézkedések megtételére,
- a felügyelő bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

1.6 A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az igazgatóság/igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)

Az Örmester Nyrt. kockázatkezelési tevékenységének fő célja, hogy a vállalat tevékenységét a lehető legbiztonságosabbá tegye. Kockázatkezelési irányelvei kiterjednek a következőkre:

- üzleti
 - iparági
 - működési, (operációs és informatikai)
 - jogi
 - vevői likviditási
 - környezetvédelmi
- nemzetközi

Az iparági és üzleti kockázatok tekintetében a Társaság folyamatosan figyelemmel kíséri a jogszabályi változásokból adódó kötelezettségeket, a versenypiac változásait. A Társaság hitele forintban került meghatározásra, kizárva ezzel az árfolyamkockázatot. A likviditási kockázatok

mérséklése érdekében a Társaság minden esetben megvizsgálja a leendő vevő kondícióit és felméri a fizetési fegyelmét.

A Társaság külön belső ellenőrzési szervezettel nem rendelkezik, azonban a kontrollfunkciókat a menedzsment és a Felügyelőbizottság látja el.

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

A könyvvizsgáló nem végzett olyan tevékenységet a társaság számára, amely nem az auditálással lenne kapcsolatos.

1.8 A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése.

A Társaság kiemelt jelentőséget tulajdonít az átlátható, pontos és időszerű tájékoztatásnak, amely a tőkepiaci bizalom alapját képezi. Ennek érdekében a Társaság egységes közzétételi politikát alkalmaz, amely biztosítja, hogy minden lényeges információ a befektetők számára egyenlő hozzáférés mellett, késedelem nélkül kerüljön nyilvánosságra.

A közzétételi gyakorlat a vonatkozó jogszabályokkal és tőkepiaci előírásokkal összhangban történik.

A Társaság közzétételei többek között az alábbi információkra terjednek ki:

- rendszeres pénzügyi jelentések (éves, féléves, negyedéves),
- rendkívüli tájékoztatások (árfolyamot befolyásoló események),
- társasági eseményekkel kapcsolatos közlemények,
- vezető állású személyek ügyletei.

A Társaság külön közzétételi szabályzattal nem rendelkezik. A Társaság a közzétételi kötelezettségeinek a vonatkozó jogszabályokkal összhangban tesz eleget, különösen a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény, az Európai Parlament és a Tanács (EU) 596/2014 rendelete (MAR), valamint a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII. 15.) PM rendeletben előírt kötelezettségek teljesítésével.

A Társaság a bennfentes kereskedelem megelőzése és a piac integritásának védelme érdekében részletes belső szabályozást alkalmaz a bennfentes információk kezelésére és a bennfentes személyek értékpapír-ügyleteire vonatkozóan.

A szabályozás célja, hogy biztosítsa:

- a bennfentes információk bizalmas kezelését,
- az információkhoz való hozzáférés szigorú kontrollját,
- a jogsértő kereskedelem megelőzését.

A Társaság rendelkezik bennfentes információk kezelésére és bennfentes jegyzék vezetésére vonatkozó belső szabályzattal, amely biztosítja az Európai Parlament és a Tanács (EU) 596/2014 rendeletének (MAR) való megfelelést.

1.9 A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése.

A részvényes jogai gyakorlására a részvénykönyvbe való bejegyzést követően jogosult. A részvényesi jogok gyakorlásához szükséges a Ptk. 3:273. § szerinti igazolás, kivéve, ha a jogosultság megállapítására jelen alapszabály rendelkezése alapján a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 149. rendelkezései szerinti tulajdonosi megfeleltetés alapján kerül sor.

A közgyűlésen részvényesi jogaival (személyesen vagy meghatalmazottja útján) az a részvényes élhet, aki a Közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanapon 18 órakor tulajdonosként a részvénykönyvben szerepel.

A részvényest megillető közgyűlési jogok:

- Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni és észrevételt tenni.
- A részvényes szavazati joggal rendelkező részvény birtokában jogosult szavazni.
- A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság köteles minden részvényesnek a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni. Az igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha álláspontja szerint az a részvénytársaság üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelező a felvilágosítás megadása, ha arra a közgyűlés határozata kötelezi az igazgatóságot.
- A részvényest a Társaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli, ennek megszegésével a Társaságnak okozott károkat köteles a Ptk. **6:518. §** szabályai szerint megtéríteni.
- A Társaság köteles az Ex-kupon Nap előtt 2 (kettő) Tőzsdennappal nyilvánosságra hozni az osztalék végleges mértékét. Az Ex-kupon Nap legkorábban a kupon mértékét meghatározó közgyűlést követő harmadik tőzsdenap lehet.
- A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem lehet a részvényes meghatalmazottja az igazgatóság tagja, a cégvezető, a Társaság vezető állású munkavállalója, és a felügyelőbizottság tagja, kivéve, ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani. A részvényes kérheti, hogy részére a Társaság postai vagy elektronikus úton meghatalmazásról szóló formanyomtatványt küldjön, mely formanyomtatványt kitöltve a közgyűlés napját megelőző legkésőbb 2. napig

köteles eljuttatni a Társaság székhelyére. A formanyomtatványt közokirat Vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell benyújtani.

- Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön napirendre. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A részvényest megillető vagyoni jogok:

A részvényesnek joga van a közgyűlés által a Társaságnak a vonatkozó jogszabályok szerinti adózott eredményéből felosztani rendelt, részvényei névértékére jutó arányos hányadára (osztalékhoz való jog).

Az osztalékfizetés mértékéről, valamint az osztalékfizetés kezdő napjáról rendelkező közgyűlési határozatokon alapuló, az osztalék mértékét is tartalmazó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább tíz munkanapnak kell eltelnie.

A közgyűlés által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet, erre figyelemmel osztalékra az a részvényes jogosult, aki a közgyűlés által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon lefolytatott tulajdonosi megfeleltetés alapján a részvénykönyvben szerepel. A részvényes osztalékra

csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.

1.10 A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.

A közgyűlést legalább évente egyszer, a tárgyévet követő év április 30-áig össze kell hívni. Szükség esetén rendkívüli közgyűlés bármikor összehívható, illetőleg annak összehívása a Ptk-ban, illetve az alapszabályban meghatározott esetekben kötelező. A közgyűlést a Ptk. eltérő rendelkezése hiányában az igazgatóság hívja össze.

A közgyűlést a kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság saját honlapján (www.ormester.hu), valamint a www.bet.hu és www.kozzetetelek.hu honlapokon közzétett hirdetmény útján kell összehívni.

A határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlést az eredeti közgyűlést követő 21 napon belül kell megtartani. Megismételt közgyűlés esetén legalább tíz napnak kell eltelnie a megismételt közgyűlés összehívása és a megismételt közgyűlés időpontja között. A megismételt közgyűlés az eredeti közgyűlés napirendjén szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A közgyűlés határozatképes, ha a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van, illetve közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt meghatalmazás útján, avagy a törvényes képviselő szabályai szerint képviselve van.

Amennyiben a részvényes jogszabály vagy az alapszabály előírásai szerint valamely kérdésben nem szavazhat, akkor az adott kérdésben történő határozathozatal során a határozatképesség megállapításánál számításon kívül kell hagyni. A határozat meghozatalánál nem szavazhat az a részvényes, akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít, vagy a gazdasági társaság rovására másfajta előnyben részesít, az, akivel a határozat szerint szerződést kell kötni, aki ellen pert kell indítani, akinek olyan hozzátartozója érdekelt a döntésben, aki a Társaságnak nem részvényese, aki a döntésben érdekelt más szervezettel többségi befolyáson alapuló kapcsolatban áll, vagy aki egyébként személyesen érdekelt a döntésben.

A közgyűlés egy alkalommal felfüggeszthető azzal, hogy azt legkésőbb 30 napon belül folytatni kell.

A közgyűlés levezető elnöki tisztét a jelenlevő részvényesek közül a legtöbb szavazattal rendelkező részvényes látja el.

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell felvenni és a közgyűlésről jegyzőkönyvet kell rögzíteni.

A közgyűlésen hozott határozatokról, amennyiben azok a részvények értékét vagy hozamát, illetve a Társaság megítélését közvetlenül vagy közvetve érintő információt tartalmaznak, a Társaság köteles haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül tájékoztatni a nyilvánosságot.

1.11 Annak bemutatása, hogy a kibocsátó miként felel meg a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV fejezetében foglaltaknak.

A Társaság megfelel a 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglalt követelményeknek. A javadalmazási politika a Társaság közgyűlése által korábban elfogadásra került, és annak rendelkezései irányadóak a vezető tisztségviselők javadalmazására. A Társaság évente javadalmazási jelentést készít, amelyet a közgyűlés elé terjeszt, és arról a közgyűlés véleménynyilvánító szavazással dönt.

1.12 Egyéb információk

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (továbbiakban: 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 az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen

A 1.1.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

A 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.

Nem

Nincs ilyen lehetőség.

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

Nem

Alapszabály tartalmazza azt.

A 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

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

Igen

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

Igen

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

Igen

A 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

A 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. (Amennyiben nem merült fel kérdés a válasz: Igen)

Igen

A 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. (Amennyiben nem volt ilyen esemény a válasz: Igen)

Igen

A 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. (Amennyiben nem volt erre szükség a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.8.1 A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél. (Amennyiben nem volt tisztújítás, visszahívás a válasz: Igen)

Igen

A 1.3.8.2 A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően. (Amennyiben nem volt ilyen, a válasz: Igen)

Igen

A 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. (Amennyiben nem történt Alapszabály módosítás a válasz: Igen)

Igen

A 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

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

Igen

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

Igen

A 1.6.2.1 A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Nem

Nincs külön szabályzat erre.

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

Nem

Nincs külön szabályzat erre.

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

Igen

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

Nem

A vizsgálat nem tett negatív megállapítást.

A 1.6.3 A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Nem

Nincs rá jogszabályi kötelezettsége.

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

Igen

A 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. (Amennyiben nem az adott évben, hanem a megválasztás évében hozta nyilvánosságra és csak az előterjesztésben (honlapon nem), akkor a válasz: Igen)

Nem

Nem kerültek bemutatásra ezek az információk.

A 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

A 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

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

Igen

A 1.6.9.2 A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette. (Amennyiben nem rendelkeznek részesedéssel a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

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

Igen

A 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.

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

Nem

Nincs rá külön eljárásrend.

A 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.

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

Igen

A 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

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

Igen

A 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

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

A 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. (Amennyiben nem volt jelölés és választás a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

A 2.5.3 A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat. (Amennyiben nem az adott évben voltak újráválasztva a válasz: Igen)

Igen

A 2.6.1 Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól. (Amennyiben nem tekint senkit függetlennek a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

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

Igen

A 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

A 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. (Amennyiben nem volt ilyen ügylet a válasz: Igen)

Igen

A 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. (Amennyiben nem volt ilyen ügylet a válasz: Igen)

Igen

A 2.7.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést. (Amennyiben nem volt ilyen felkérés a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

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

Nem

A kontrollfunkciókat a menedzsment és a Felügyelőbizottság látja el.

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

Nem

A kontrollfunkciókat a menedzsment és a Felügyelőbizottság látja el.

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

Nem

A kontrollfunkciókat a menedzsment és a Felügyelőbizottság látja el.

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

Igen

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

Igen

A 2.8.5.2 A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról. (Amennyiben nem az adott évben történt, a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

A 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

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

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

Igen

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

Nem

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

Igen

J 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

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

Igen

J 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

J 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

J 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

J 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

J 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. (Amennyiben nem volt osztalék a válasz: Igen)

Igen

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

Nem

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

Igen

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

Igen

Budapest, 2026.04.28.



Kincs Gergely

Örmester Vagyonvédelmi Nyrt.