

A COOL-AIRCONDITIONAL Nyrt. 2025. évi Felelős Társaságirányítási Jelentése

Bevezetés

A COOL-AIRCONDITIONAL Kereskedelmi és Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 5600 Békéscsaba, Laktanya utca 2.; cégjegyzékszám: 04-10-001677; a továbbiakban: „Társaság” vagy „Kibocsátó”) igazgatósága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:289. §-a, valamint a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. (BÉT) Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készítette el jelen jelentését. A 2025-ös esztendő a Társaság történetének legmeghatározóbb fordulópontja volt, hiszen ebben az évben ment végbe az a komplex átalakulási és tőkepiaci felkészülési folyamat, amelynek eredményeként a korábbi korlátolt felelősségű társasági forma 2025. augusztus 1-jével zártkörűen működő részvénytársasággá (Zrt.) alakult, majd 2025. december 14-én a részvények regisztrációra kerültek a BÉT Xtend piacán, megnyitva az utat a nyilvános működés (Nyrt.) előtt.

A jelen jelentés célja, hogy átfogó és részletes képet adjon a Társaság irányítási struktúrájáról, a belső kontrollok működéséről és a tőkepiaci transzparencia iránti elkötelezettségéről. A Kibocsátó számára a társaságirányítás nem csupán jogszabályi megfelelési kényszer, hanem stratégiai eszköz, amely a tulajdonosi és menedzsment funkciók szétválasztásán, a generációváltás intézményesítésén és a befektetői bizalom erősítésén keresztül szolgálja a hosszú távú értékteremtést.

A Társaság története 1994-re nyúlik vissza, és az elmúlt három évtizedben a magyar klíma- és hőszivattyú-piac egyik meghatározó szereplőjévé vált. Ez a fejlődési pálya tette szükségessé, hogy a 2025-ös év során a vállalati kormányzás (corporate governance) kereteit a tőzsdére lépés szigorú elvárásaihoz igazítsák. A tőzsdére lépés deklarált céljai között szerepelt a professzionális, fegyelmezett és átlátható működés alapjainak lefektetése, a nemzetközi terjeszkedés finanszírozási hátterének biztosítása, valamint a kulcsmunkatársak hosszú távú érdekeltiségének megteremtése.

A jelentés a 2025. évi üzleti év folyamatait elemzi, figyelembe véve, hogy a társaságirányítási struktúra az év során dinamikusan változott az átalakulás hatására. Az év első hét hónapjában a Társaság még Kft. formában működött, így a jelentésben bemutatott testületi struktúrák és kontrollmechanizmusok jelentős része az év második felében, a részvénytársasággá alakulással és a tőzsdei bevezetéssel párhuzamosan nyerte el végleges, a nyilvános működésre optimalizált formáját.

1.1 - Az igazgatóság/igazgatótanács működésének rövid ismertetése

A Társaság ügyvezetését a nyilvánosan működő részvénytársasági formára történő áttérés napjától az Igazgatóság látja el. A testület a Társaság operatív és stratégiai irányításáért felelős szerv, amely jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatóság kialakítja és irányítja a munkaszervezetet, meghatározza a gazdálkodás fő irányait, és gondoskodik a fenntartható és eredményes működésről.

Az Igazgatóság működésének alapjait a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje fekteti le. A testület legalább három, de legfeljebb tizenegy tagból áll, akiket a Közgyűlés határozatlan időtartamra választ meg. Az Igazgatóság tagjai képviselik a Társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint bíróságok és más hatóságok előtt. A képviselési jog az Igazgatóság elnökét önállóan, míg a többi igazgatósági tagot két-két tag együttes aláírásával illeti meg.

Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés meghozatala, amely jogszabály vagy az Alapszabály alapján nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Kiemelt feladatai közé tartoznak:

- A hatályos jogszabályok szerinti éves beszámoló és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat előterjesztése a Közgyűlésnek.

- Döntés a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint a hosszú távú stratégiai tervekről (mint például a 2025-ben elindított „Cool Digital 2025” program).
- A Társaság belső szabályzatainak, ügyrendjeinek kidolgozása és jóváhagyása.
- A részvénykönyv vezetése, amelyre a testület elszámolóháznak, központi értéktárnak vagy egyéb szakosodott szervezetnek is megbízást adhat.
- A Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról történő rendszeres jelentéstétel a Közgyűlés (évente) és a Felügyelőbizottság (háromhavonta) részére.

Az Igazgatóság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza meg. Az ülések összehívásáról az elnök gondoskodik. Az ülések lebonyolítása történhet személyes jelenléttel, vagy – a hatékonyság és a modern üzleti környezet elvárásaihoz igazodva – elektronikus hírközlő eszközök igénybevételével is. Bizonyos esetekben az ügyrend lehetővé teszi az ülés tartása nélküli írásbeli határozathozatalt is, azonban a stratégiai jelentőségű döntések (például a beszámoló elfogadása vagy stratégiai tervek módosítása) interaktív ülést igényelnek.

| Az Igazgatóság működésének sarokpontjai | Leírás / Érték |
|---|---|
| Tagok száma | 4 fő |
| Képviselés módja | Elnök önállóan, tagok együttesen |
| Ülésezés gyakorisága | Szükség szerint, de legalább negyedévente |
| Döntéshozatal | Egyszerű szótöbbség |
| Fő fókusz 2025-ben | Tőzsdére lépés, készletstratégia, digitalizáció |

Az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősségmegosztás tiszta és dokumentált: míg az Igazgatóság a stratégiai irányt és a felügyeletet biztosítja, a menedzsment felelős a napi üzleti folyamatok hatékonyságáért és a stratégiai tervek végrehajtásáért.

1.2 - Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjai

A Társaság irányító testületei és a felsővezetés olyan szakemberekből állnak, akik egyesítik a mély iparági ismereteket a modern vállalatirányítási és technológiai tapasztalatokkal. A testületek összetétele tükrözi a Társaság családi alapjait, ugyanakkor a nyilvános működés megkövetelte szakmai diverzitást is biztosítja.

Az Igazgatóság tagjai:

A Közgyűlés döntése értelmében az Igazgatóság tagjai határozatlan időre kapták megbízatásukat. A testület első elnöke Medgyesi Tamás László.

| Név | Tisztség | Szakmai profil és tapasztalat |
|-----------------------|------------------------|---|
| Medgyesi Tamás László | Elnök / Vezérigazgató | Okleveles gépészmérnök (BME), élelmiszermérnöki szaktanácsadó (Corvinus). A Társaság alapítója, korábban a Műszertechnika Cégcsoportnál töltött be vezetői pozíciót. 30 éves tapasztalattal rendelkezik a HVAC szektorban. Mensa HungarIqa tag. |
| Hajdu Kitti | Tag / Marketing vezető | Külkereskedelmi közgazdász (Szolnoki Főiskola). 2011 óta irányítja a Társaság marketing és üzletfejlesztési stratégiáját, felelős a márkáépítésért és az arculatfejlesztésért. |

| | | |
|---------------|------------------------------------|---|
| Kovács László | Tag / Kereskedelmi vezető | Ifjúsági Európa-bajnok kajakozó. Pályafutását sportlétesítmény- menedzsmenttel kezdte, majd a Társaságnál építette fel az országos, több mint 2000 partnerből álló viszonteladói hálózatot. |
| Medgyesi Áron | Tag / Rendszerépítési vezető | Bécsi Egyetem (IT tanulmányok), jelenleg MATE műszaki menedzser hallgató. A B2B értékesítési rendszerek, az online marketing és az e-kereskedelem támogatásáért felelős. |

Családi kapcsolat áll fenn Medgyesi Tamás László (apa) és Medgyesi Áron (fiú) között, ami a Társaság generációváltási stratégiájának része.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjai:

A Társaságnál a hatékonyság jegyében a két ellenőrző testület tagsága megegyezik. Valamennyi tag függetlennek minősül a Ptk. 3:287. § (2) bekezdése alapján, tevékenységük során nem utasíthatók.

| Név | Tisztség | Szakmai profil és tapasztalat |
|--------------------------------|-------------|---|
| Dr. Füzes Péter | FB/AB Elnök | Gépészmérnök, közgazdász, MBA, PhD. Korábban az Oracle Hungary ügyvezetője és regionális üzletfejlesztési igazgatója. A Corvinus Egyetem mesteroktatója, jelentős tapasztalat a digitális transzformáció területén. |
| Bózsvári Szabolcs Tamás | FB/AB Tag | Okleveles közgazdász, mérlegképes könyvelő. A ZÖLD-KER Kft. és a Tom-Market Kft. ügyvezetője. Pénzügyi kontrolling és élelmiszeripari kiskereskedelmi szakértő. |
| Dr. Szöllőssy-Csoma Tamás Béla | FB/AB Tag | Orvos, közgazdász, jogász, PhD hallgató. Szervezetfejlesztési, HR tanácsadási és stratégiai menedzsment szakértő. |

Bózsvári Szabolcs Tamás teljesíti a Ptk. 3:291. § szerinti követelményt, amely szerint az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie.

A menedzsment kulcsfontosságú munkavállalói:

A Társaság operatív irányítását a vezérigazgató mellett a funkcionális területek vezetői látják el. Kiemelkedő szerepet tölt be Szujó Zsolt pénzügyi igazgató (CFO), aki felelős a tőzsdei reporting folyamatokért és a pénzügyi fegyelem fenntartásáért.

A testületi és menedzsment tagokkal szemben az elmúlt öt évben nem merült fel kizáró ok, nem ítélték el őket szándékos bűncselekmény miatt, és nem álltak olyan hatósági eljárás alatt, amely tisztségük betöltését korlátozná.

1.3 - Az igazgatóság/igazgatótanács, felügyelő bizottság ülései

A 2025-ös évben a testületi ülések dinamikáját az intenzív felkészülési folyamat és a nyilvános működés kereteinek kialakítása határozta meg. Mivel a Társaság az év jelentős részében még korlátozott felelősségű társaságként működött, a formális részvénytársasági testületi ülések száma az év utolsó hónapjaira koncentrált.

Az Igazgatóság ülései: A Társaság belső gyakorlata szerint havonta kerül sor a „Számok napja” elnevezésű vezetői megbeszélésre, amelyen az Igazgatóság tagjai és a menedzsment áttekinti a havi teljesítményt, a pénzügyi KPI-kat és a stratégiai projekteket. A nyilvánosan működő részvénytársasággá válás óta az Igazgatóság üléskezési rendje igazodik a tőkepiaci elvárásokhoz:

Az ülések összehívása legalább 3 nappal korábban történik, a teljes dokumentáció (beszámolók, előterjesztések) megküldésével.

Az üléseken a részvételi arány 100%-os volt, a tagok személyesen vagy elektronikus úton kapcsolódtak be a tanácskozásba.

2025 utolsó negyedében kiemelt téma volt a tőzsdei regisztráció (2025. december 14.), a NOMAD-dal való kapcsolattartás és a közzétételi rutinok rögzítése.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság ülései:

A testületek a nyilvános működés megkezdésével párhuzamosan kezdték meg aktív munkájukat 2025 végén. Az ülések fókuszában az alábbiak álltak:

- Az ellenőrző szervek ügyrendjének elfogadása és a tisztségviselők megválasztása.
- A 2025. július 31-i fordulónapra készült auditált beszámoló áttekintése és véleményezése.
- A belső ellenőrzési terv kidolgozása a 2026-os évre.
- Az ülésekről készült jegyzőkönyvek 5 napon belül kerülnek rögzítésre és megküldésre az érintetteknek.

A testületi tagok közötti kommunikációt nagyfokú digitalizáltság jellemzi. Az FB tagjai közvetlen hozzáférést kaptak a Társaság Looker Studio alapú dashboardjaihoz, ahol naprakészen láthatják a készletállomány, a vevőkövetelések és az árbevétel alakulását. Ez a transzparencia lehetővé teszi, hogy az üléseken már a mélyebb összefüggésekre és a kockázatkezelési kérdésekre koncentrálhassanak a tagok.

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság közötti együttműködés példás volt 2025-ben; az Igazgatóság nem hozott olyan döntést, amellyel az ellenőrző testület nem értett volna egyet. A könyvvizsgáló tanácskozási joggal részt vehet az Auditbizottság ülésein, biztosítva a pénzügyi folyamatok független rálátását.

1.4 - Az igazgatóság/igazgatótanács, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelése

A Társaság elkötelezett amellett, hogy a testületek és a menedzsment munkáját objektív szempontok alapján, rendszeresen értékelje. A 2025-ös évben az értékelés alapját a stratégiai mérföldkövek teljesítése és a pénzügyi hatékonyság javulása képezte.

Értékelési szempontok és folyamat:

A Társaság egy modern, technológiával támogatott értékelési rendszert vezetett be:

1. **Leader Feedback rendszer:** Ez a Google AppSheet alapú megoldás negyedéves rendszerességgel (március, június, szeptember, december) gyűjti az adatokat a vezetők munkájáról. Az értékelés három fő dimenzióra („Tudás-Akarat-Együttműködés”) fókuszál, 1-től 5-ig terjedő skálán.
2. **Stratégiai KPI-k:** Az Igazgatóság munkáját az üzleti tervben meghatározott célok (pl. árbevétel-növekedés, EBITDA-marzs stabilitása) mentén mérik. 2025-ben a 6,54 milliárd Ft-os féléves árbevétel és a sikeres tőzsdei bevezetés az Igazgatóság kiváló teljesítményét igazolta.

3. **FB és AB önértékelés:** A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság minden évben áttekinti saját munkáját, vizsgálva az ellenőrzési terv végrehajtását és a könyvvizsgálóval való együttműködés hatékonyságát.

A 2025. évi értékelés eredményei:

Az Igazgatóság megállapította, hogy a testület a 2025. évben a hatályos jogszabályoknak és az Alapszabálynak megfelelően végezte tevékenységét. Az év során felmerült kihívásokra (pl. a kivitelezési üzletág alacsonyabb jövedelmezősége az elégtelen volumen miatt) a menedzsment gyors válaszokat adott, például a szektorspecifikus fókusz eltolásával az ipari és logisztikai projektek irányába.

A Felügyelőbizottság értékelése során kiemelte, hogy a menedzsment tagjai munkájukat az elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték. Az értékelés rávilágított arra is, hogy a nyilvános működés által megkövetelt „reporting kultúra” elsajátítása folyamatban van, és az első tőzsdei hetek tapasztalatai alapján a közzétételi fegyelem tovább erősödött.

A munkavállalók feletti munkáltatói jogokat az Igazgatóság elnöke megosztva gyakorolja.

1.5 - Beszámoló az egyes bizottságok működéséről

A COOL-AIRCONDITIONAL Nyrt. szervezetében a tőkepiaci és jogszabályi előírásoknak megfelelően egy állandó bizottság, a **Felügyelőbizottság** működik. Az **Auditbizottság** feladatait a Felügyelőbizottság látja el. A Társaság mérete és a tulajdonosi struktúra koncentráltága miatt jelenleg nem működik külön javadalmazási vagy jelölő bizottság; ezek feladatait az Igazgatóság látja el a Felügyelőbizottság véleményének kikérése mellett.

Az Felügyelőbizottság (FB) felépítése és tagjai: Az FB három tagból áll. Tagjai: Dr. Füzes Péter (elnök), Bózsvári Szabolcs Tamás és Dr. Szöllőssy-Csoma Tamás Béla. A bizottság szakmai összetétele kiváló, hiszen a technológiai, a pénzügyi-számviteli és a HR-szervezeti ismeretek egyaránt képviselve vannak.

Az Felügyelőbizottság és az Auditbizottság minden évben írásos jelentést terjeszt a rendes Közgyűlés elé, amelyben összefoglalja megállapításait a beszámoló integritásáról és a könyvvizsgálati folyamat eredményességéről.

1.6 - A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése

A Társaságnál a belső ellenőrzési és kockázatkezelési tevékenység mélyen integrálva van az operatív folyamatokba. A menedzsment vallja, hogy a digitalizáció a leghatékonyabb eszköze a hibák megelőzésének és a transzparens működés biztosításának.

A belső kontrollrendszer technológiai pillérei („Cool Digital 2025”):

A Társaság az alábbi digitális eszközökkel garantálja a folyamatok kontrolláltságát:

- **SAP Business One:** A központi ERP rendszer, amely a pénzügyi adatok integritásának forrása.
- **DocFlow:** A bejövő számlák digitális iktató- és jóváhagyó rendszere, amely megakadályozza a jogosulatlan kifizetéseket és biztosítja a költséghelyek szerinti pontos elszámolást.

Kockázatkezelési eljárások:

A kockázatkezelés elsődleges felelőse az Igazgatóság, de a napi monitorozás a menedzsment feladata. A főbb kockázati területek kezelése az alábbiak szerint zajlik:

- **Piaci kockázatok:** A HVAC szektor volatilitását és az állami ösztönzők (pl. Otthonfelújítási Program) kiszámíthatatlanságát a Társaság diverzifikált portfólióval (kereskedelem + kivitelezés) kezeli.

- **Ellátási lánc kockázatok:** A kínai gyártóktól való függőséget és a tengeri szállítási idők bizonytalanságát a 2025-ben végrehajtott stratégiai készletfelhalmozással (1,5 milliárdról 7,1 milliárd Ft-ra növelt készletállomány) mérsékelte a Társaság.
- **Likviditási kockázat:** A Társaság szigorú követeléskezelési gyakorlatot követ, igénybe véve minősített adatszolgáltatók (Bisnode) adatait a vevők minősítéséhez. A társaság aktívan veszi igénybe hitelbiztosító társaságok kintlévőség kockázati minősítési szolgáltatását és hitelbiztosítását.

Az adott időszaki tevékenység értékelése: A 2025-ös év értékelése szerint a belső kontrollrendszer hatékonyan támogatta a Társaság Nyrt.-vé válását. Az Igazgatóság jelentése rögzíti, hogy jelentős belső ellenőrzési hiányosság nem merült fel, ugyanakkor a likviditás és a készletforgás monitorozása továbbra is kiemelt vezetői feladat marad a magas finanszírozási igény miatt. A belső kontrollrendszerek funkciói 2025-ben legalább egyszer beszámoltak a testületeknek a működésről, biztosítva a folyamatos fejlődést.

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

A Társaság és az Auditbizottság kiemelt figyelmet fordít a könyvvizsgáló függetlenségének és pártatlanságának megőrzésére. A 2025. üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgálói feladatokat az **Adó-Transfer Könyvszakértő és Adótanácsadó Kft.** látta el.

Az auditálással kapcsolatos tények:

- A Társaság kijelenti, hogy a könyvvizsgáló az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói tevékenységért vagy bármilyen egyéb, az auditáláson kívül eső szolgáltatásért díjazásban **nem részesült.**
- A könyvvizsgáló függetlenségét semmilyen üzleti vagy egyéb kapcsolat nem veszélyeztette.

A könyvvizsgáló megbízatása 2030. május 31-ig szól, amely határozott időtartam biztosítja a folyamatosságot és a Társaság speciális iparági környezetének alapos ismeretét. Az Auditbizottság évente felülvizsgálja az auditor munkáját és függetlenségét, mielőtt javaslatot tesz a következő évi megbízására.

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

A tőzsdei jelenlét alapfeltétele a transzparens kommunikáció, amelynek kereteit a Társaság közzétételi és bennfentes kereskedési szabályzatai rögzítik.

Közzétételi politika:

A Társaság célja a befektetők gyors, pontos és megkülönböztetésmentes tájékoztatása. A közzétételek során az alábbi alapelvek érvényesülnek:

- **Haladéktalanság:** A rendkívüli információkat (melyek az értékpapír értékét befolyásolhatják) egy munkanapon belül nyilvánosságra hozzák.
- **Többcsatornás jelenlét:** Minden közlemény egyidejűleg megjelenik a BÉT honlapján, az MNB információtárolási rendszerében és a Társaság honlapjának dedikált „Befektetői kapcsolatok” szekciójában.
- **NOMAD kontroll:** Bennfentes vagy rendkívüli információ közzététele előtt a Társaság köteles kikérni a kijelölt tanácsadó (MBH Bank Nyrt.) írásbeli véleményét.

- **Integritás:** A Társaság ugyanazt a szerkesztés nélküli információt küldi meg minden közzétételi helyre, jellemzően PDF formátumban az adatok sértetlensége érdekében.

Bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika: A Társaság szigorúan betartja a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet (MAR) előírásait.

- **Bennfentes lista:** A Társaság naprakész nyilvántartást vezet azon személyekről, akik munkaviszonyuk vagy egyéb jogviszonyuk alapján bennfentes információhoz juthatnak.
- **Kereskedési stop (Closed Periods):** A rendszeres pénzügyi jelentések közzététele előtt 30 napos kötelező tilalmi időszak van érvényben, amely alatt a vezető állású személyek (PDMR) nem hajthatnak végre tranzakciókat a Társaság részvényeivel.
- **Oktatás:** A testületi tagok és az érintett munkavállalók tájékoztatást kaptak a bennfentes kereskedelem jogi következményeiről.

A Társaság közzétételi politikájának hatékonyságát az Igazgatóság rendszeresen felméri, törekedve arra, hogy a befektetői döntésekhez minden lényeges információ rendelkezésre álljon.

1.9 - A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A COOL-AIRCONDITIONAL Nyrt. részvényesei jogait a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya szerint gyakorolhatják. A Társaság alaptőkéje 2 000 000 darab, egyenként 10 Ft névértékű, dematerializált törzsrészvényből áll.

Részvényesi jogok és gyakorlásuk feltételei:

- **Részvénykönyvi bejegyzés:** A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. A bejegyzés elmaradása a tulajdonjogot nem érinti, de a tagsági jogok (pl. szavazás, osztalék) gyakorlásának feltétele.
- **Közgyűlési részvétel:** A Közgyűlésen az a részvényes vehet részt, akit a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon (fordulónap) 18 órakor a részvénykönyv tartalmaz.
- **Szavazati jog:** Minden törzsrészvény egy szavazatra jogosít. A szavazás feltétele a már esedékes vagyoni hozzájárulás teljesítése.
- **Tájékoztatáshoz való jog:** A részvényes írásbeli kérelmére az Igazgatóság köteles felvilágosítást adni a Társaság ügyeiről, és betekintést biztosítani az iratokba (üzleti titok védelme mellett, titoktartási nyilatkozat ellenében).
- **Osztalékhoz való jog:** A részvényes a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményből részvénye névértékével arányos osztalékra jogosult.

A részvények szabadon átruházhatók. A részvényesi jogok képviselő útján is gyakorolhatók; a meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, de egy részvényesnek csak egy képviselője lehet a Közgyűlésen.

1.10 - A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely dönt a legfontosabb stratégiai kérdésekben. A 2025-ös év során a Közgyűlés döntött a részvénytársasággá alakulásról és a tőzsdére lépésről.

Összehívás és határozatképesség:

- A rendes Közgyűlést évente legalább egyszer össze kell hívni az éves beszámoló elfogadása érdekében.
- A meghívót legalább 30 nappal a Közgyűlés előtt közzé kell tenni a Társaság honlapján és a hivatalos közzétételi helyeken.

- A Közgyűlés akkor határozatképes, ha a szavazatok több mint 50%-át képviselő részvényes jelen van. Határozatképtelenség esetén a megismételt Közgyűlés a jelenlévők szavazati arányától függetlenül határozatképes az eredeti napirendben.

Lebonyolítási szabályok:

- A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az általa kijelölt levezető elnök elnököl.
- A határozathozatal alapesetben nyílt szavazással történik (szavazólapokkal vagy kézfelemeléssel), de a tisztségviselők választásakor vagy a szavazatok 10%-ának indítványára titkos szavazást kell elrendelni.
- Minden részvényesnek joga van felszólalni és észrevételt tenni. A levezető elnök a rendeltetésszerű tanácskozás érdekében korlátozhatja a felszólalások időtartamát (pl. 3 perc/fő).
- A Közgyűlésről jegyzőkönyv készül, amelyet a Közgyűlést követő 30 napon belül közzétesznek.

A Társaság jelenleg nem teszi lehetővé az elektronikus hírközlő eszközökkel történő táv-részvételt a Közgyűlésen, tekintettel a koncentrált tulajdonosi struktúrára és a költséghatékonysági szempontokra.

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 kiemelt figyelmet fordít az ún. SRD II irányelvnek megfelelő 2019. évi LXVII. törvény rendelkezéseire, amely a részvényesi szerepvállalás ösztönzését és a javadalmazási transzparenciát célozza.

Javadalmazási Politika és Jelentés:

Ennek elfogadása a 2025 éves jelentést elfogadó éves rendes közgyűlésen történik.

Kapcsolt felekkel folytatott ügyletek:

A törvény IV. fejezetének megfelelően a Társaság szabályozza a kapcsolt felekkel kötött jelentős ügyleteket.

- **M-Klíma Magyarország Kft.:** A Társaság jelentős volument bonyolít ezen kapcsolt vállalkozásával (éves forgalom kb. 15-20%-a), amely a Mitsubishi Electric kizárólagos hazai forgalmazója. Az ügyletek piaci alapon, előre rögzített feltételekkel zajlanak, és azokat az Igazgatóság rendszeresen ellenőrzi.
- **AUTUS Vagyonkezelő Kft.:** A fő részvényes menedzsment- és stratégiai tanácsadási szolgáltatásokat nyújt a Társaság részére, amelyek ellentételezése szintén a szokásos piaci feltételekhez igazodik.

A Társaság biztosítja, hogy a részvényesek betekintést nyerjenek ezen ügyletekbe, és a törvényi értékhatárt meghaladó tranzakciók esetén a közzétételi kötelezettségnek eleget tesz.

1.12 - Egyéb információk

A 2025-ös év pénzügyi és operatív sikerei szilárd alapot teremtettek a COOL-AIRCONDITIONAL Nyrt. tőkepiaci jövőjéhez. A Társaság nem csupán a számviteli értelemben vett növekedésre koncentrált, hanem a fenntarthatósági és innovációs irányokat is kijelölte.

Pénzügyi KPI-k és eredmények: A 2025-ös év összevont (Kft. + Nyrt. időszak) nettó árbevétele elérte a **10,89 milliárd Ft-ot**, az adózott eredmény pedig a **702 millió Ft-ot**. A KPI-bevétel (amely tartalmazza a HEM bevételeket is) meghaladta a **13 milliárd Ft-ot**.

Innováció és ESG:

- **Nagyteljesítményű hőszivattyú fejlesztés:** A Geowatt Kft-vel közös 821 millió Ft-os projekt keretében a Társaság saját gyártói kompetenciát épít ki, ami csökkenti az ázsiai beszállítóktól való függőséget és javítja az árrést.
- **Energiahatékonyság:** Az EKR/HEM üzletág révén a Társaság közvetlenül hozzájárul a nemzeti energiamegtakarítási célokhoz, ösztönözve a lakosságot a környezetbarátabb hűtési-fűtési megoldásokra.
- **Munkavállalói elkötelezettség:** A Korn&Ferry Hay módszertanon alapuló 12 szintű Grade-rendszer bevezetése biztosítja a munkatársak számára a kiszámítható életpályamodellt és az igazságos bérezést.

A Társaság vezetése köszöni a részvényesek és üzleti partnerek bizalmát, és ígéretet tesz arra, hogy a 2026-os üzleti évben is a transzparencia és a fegyelmezett gazdálkodás értékei mentén folytatja munkáját a BÉT Xtend piacán.

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.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. - A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. - Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.2. - A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Nem

Magyarázat:

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

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. (Amennyiben nem volt ilyen, a válasz: Igen)

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.9. - Az alapszabály módosításával 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

Nem

Magyarázat:

1.3.10. - A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: Az Nyrt. alakulást követően még nem volt közgyűlés.

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az események esetenként, felmerülésük alkalmával kerülnek minősítésre. A Társaság ezekben az esetekben egyeztet a kijelölt tanácsadóival is a BÉT Xtend ÁÜSZ 16.3. pontjának megfelelően.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Külön felmérés nem történt, mivel az átalakulás óta még nem telt el 1 üzleti év.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Külön felmérés nem történt, mivel az átalakulás óta még nem telt el 1 üzleti év.

1.6.3. - A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt előre tervezhető társasági esemény, és nincs ilyen kötelezettség.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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)

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.6. - A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.8. - A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollrendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

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

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. (Amennyiben nem az adott évben voltak újráválasztva a válasz: Igen)

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A FB tagok tagságának kezdete óta még nem telt el 1 üzleti év.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nincs ilyen irányelv, a jogszabályi előírások alkalmazandók.

2.6.4. - A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.1. - Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független. (Amennyiben nem volt ilyen ügylet a válasz: Igen)

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

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 belső ellenőrzési funkció az igazgatóság hatáskörébe tartozik, mivel a cég mérete jelenleg nem indokolja a független belső ellenőrzési funkció kialakítását.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A kockázatkezelési eljárások hatékonysága még nem volt vizsgálható, mivel a társaság átalakulása óta még nem telt el 1 év.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem).
A társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolják.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen kezdeményezés.

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 közgyűlésén képviseltette magát.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt még közgyűlés.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt még közgyűlés.

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. (Amennyiben nem volt osztalék a válasz: Igen)

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaságnak nincs ilyen kötelezettsége.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság az Xtend piaci szabályoknak megfelelően félévente tesz közzé tájékoztatást.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A tanácsadók igénybevétele az Xtend piaci regisztrációhoz előírt rendelkezések szerint történt.

Békéscsaba, 2026. április 20.