

Javadalmazási Politika - TERVEZET

*COOL-AIRCONDITIONAL Kereskedelmi és Szolgáltató
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság*

(COOL-AIRCONDITIONAL Nyrt.)

Székhely: 5600 Békéscsaba, Laktanya utca 2.

Cégjegyzékszám: 04-10-001677

Honlap: <https://coolklima.hu/>

Elfogadás: [közgyűlési határozatszám és dátum]

1. A Javadalmazási Politika célja, hatálya

A Javadalmazási Politika célja

Jelen szabályzat (a továbbiakban „**Javadalmazási Politika**”) célja, hogy a COOL-AIRCONDITIONAL Kereskedelmi és Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 5600 Békéscsaba, Laktanya utca 2., cégjegyzékszám: 04-10-001677, 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 és Auditbizottságának tagjaira terjed ki.

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

A Javadalmazási Politika tárgyi hatálya

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.

A Javadalmazási Politika kialakítása során a Társaság figyelembe vette a Társaság munkavállalóinak fizetési szintjét és foglalkoztatási feltételeit, különös tekintettel arra, hogy a vezető tisztségviselőkre és testületi tagokra vonatkozó javadalmazási szabályok illeszkedjenek a Társaság működési sajátosságaihoz, gazdasági helyzetéhez és belső javadalmazási arányaihoz.

A Társaság a Javadalmazási Politika kialakításakor figyelemmel volt arra is, hogy a javadalmazási elvek a felelősségi szintekhez, az ellátott feladatok jellegéhez és a Társaság hosszú távú, fenntartható működéséhez igazodjanak, és ne eredményezzenek a munkavállalói és testületi javadalmazási rendszer között indokolatlan aránytalanságot.

4. Az Igazgatóság tagjaira vonatkozó szabályok

Jogviszony és a javadalmazás főszabálya

Az Igazgatóság tagjai a tisztségüket megbízási jogviszonyban, a jelenlegi társasági dokumentumok alapján határozatlan időtartamban látják el. A Társaság gyakorlata szerint az Igazgatóság tagjai - ideértve az Igazgatóság elnökét is - az igazgatósági tagságukra tekintettel külön díjazásban, tiszteletdíjban, jutalomban vagy más juttatásban nem részesülnek. Ha valamely igazgatósági tag a Társaságnál ettől elkülönült vezetői vagy munkavállalói feladatkört is ellát, az ahhoz kapcsolódó javadalmazás nem az igazgatósági tagság ellenértéke, hanem a külön jogviszony alapján illeti meg.

Megengedett és nem megengedett javadalmazási elemek

- Az Igazgatóság tagjai részére az igazgatósági tagságukra tekintettel jelen Politika alapján fix összegű megbízási díj sem kerül megállapításra.
- Az Igazgatóság tagjai részére az igazgatósági tagságukra tekintettel változó díjazás, prémium, jutalom, részvényopció vagy más részvényalapú juttatás nem állapítható meg.
- A Társaság az igazgatósági tagsághoz kapcsolódóan csak a feladatellátással közvetlenül összefüggő, dokumentált és indokolt költségeket térítheti meg, ha ilyen költség ténylegesen felmerül.
- A Társaság biztosíthat a feladatellátáshoz szükséges technikai és adminisztratív eszközöket; ezek nem minősülnek javadalmazásnak vagy teljesítményalapú ösztönzőnek.

A jogviszony megszűnése

Az Igazgatóság tagjai a vonatkozó jogszabályok és az Alapszabály szerint bármikor visszahívhatók. A tisztség megszűnéséhez kapcsolódóan – a kötelező jogszabályi rendelkezések kivételével – külön végkielégítés, külön távozási juttatás vagy más, előre garantált megszűnési kifizetés nem biztosítható.

A Társaságnál fennálló egyéb vezetői jogviszony kezelése

Ha valamely igazgatósági tag a Társaságnál külön vezetői vagy munkavállalói jogviszonnyal is rendelkezik, az abból származó javadalmazásra az Mt., az egyedi szerződés és a Társaság belső szabályzatai irányadóak. A jelen Politika egyértelműen elkülöníti az igazgatósági tagságért járó – jelenleg nulla összegű – javadalmazást a külön operatív vezetői feladatkör ellentételezésétől.

Összefoglaló feltételrendszer

Tisztség	Jogviszony	Fix díjazás	Felmondási idő	Megszüntetés feltételei	Megszűnéskor járó kifizetés	Kiegészítő nyugdíj
Igazgatóság elnöke	megbízási jogviszony, határozatlan	nincs az igazgatósági tagságra tekintettel	nincs	Ptk. szerint	nincs	jogszabály szerint
Igazgatóság tagja	megbízási jogviszony, határozatlan	nincs az igazgatósági tagságra tekintettel	nincs	Ptk. szerint	nincs	jogszabály szerint

5. A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjaira vonatkozó szabályok

Felügyelőbizottsági és auditbizottsági díjazás

A Felügyelőbizottság tagjainak díjazását a Közgyűlés állapítja meg. A Társaság jelenlegi gyakorlata szerint a Felügyelőbizottság tagjai – ideértve az elnököt is – rögzített tiszteletdíjban részesülnek. A Felügyelőbizottság tagjai kizárólag rögzített összegű díjazásban részesülhetnek; változó összetevő, jutalom, részvényalapú juttatás vagy ösztönző prémium nem alkalmazható.

Auditbizottsági feladatok kezelése

Tekintettel arra, hogy a Társaság Auditbizottságának tagjai megegyeznek a Felügyelőbizottság független tagjaival, a Társaság főszabályként nem állapít meg külön, önálló auditbizottsági díjazást. 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

Összefoglaló feltételrendszer

Tisztség	Jogviszony	Egyéb díjazás	Felmondási idő	Megszűntet és feltételei	Megszűnés or járó kifizetés	Kiegészítő nyugdíj
Felügyelő bizottság elnöke	megbízási jogviszony, határozatlan	nincs	nincs	Ptk. szerint	nincs,	jogszabály szerint
Felügyelő bizottság tagja	megbízási jogviszony, határozatlan	nincs	nincs	Ptk. szerint	nincs,	jogszabály szerint
Auditbizottsági feladatellátás	FB-tagsághoz kapcsolódóan	nincs	nincs	Ptk. szerint	nincs	jogszabály szerint

6. 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.

7. 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.

8. 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 **xx/2026. [dátum]** sz. közgyűlési határozatával **[dátum]** napján elfogadta.