

JELENTÉS**a 2024. évi társaságirányítási gyakorlatról
a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által közzétett
Felelős Társaságirányítási Ajánlások és Javaslatok alapján**

A VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 8154 Polgárdi, Batthyány utca 26. B. ép., cégjegyzékét vezeti: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: 07-10-001447, a továbbiakban: "VERTIKAL Group Nyrt.", „Társaság”, “Kibocsátó”) törzsrésztvényei a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. (BÉT) Xtend piacán regisztrált részvények, az Xtend piaci kereskedelem megkezdésének napja 2023. január 31.

A Társaság elkötelezett a felelős társaságirányítási ajánlások és javaslatok szerinti működés iránt a Társaság szervezetének és adottságainak figyelembevételével.

A Kibocsátó:

A VERTIKAL Group Nyrt. részvényese 2022. október 27. napján döntött a zártkörűen működő részvénytársaságról nyilvánosan működő részvénytársasággá történő formaváltásról és a Társaság 20.000 darab 1000.- Ft névértékű részvényének a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) által működtetett Xtend piacra történő regisztrálásáról. A részvények Xtend piacra történő regisztrációját a BÉT 2023. január 12. napjával jóváhagyta, míg a formaváltást a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága 2023. január 13. napján a cégjegyzékbe bejegyezte.

A Társaság történetének, működésének, tevékenységének, szervezetének bemutatását tartalmazó Információs dokumentumot a BÉT 2022. december 6-én kelt határozatával jóváhagyta. Az Információs dokumentum megtekinthető a Társaság hirdetményi felületein. Az Információs dokumentum elfogadása óta a Társaság féléves és éves jelentései, közzétételei nyújtanak tájékoztatást a részvényesek és befektetők részére a Társaság működésével, tevékenységével kapcsolatban.

A Társaság a Közgyűlés 1/2023. (03.20.) sz. közgyűlési határozatával úgy döntött, hogy a korábban forgalomba hozott 20.000 darab 1000.- Ft névértékű részvényeit átalakítja és korábbi részvényeit az alaptőke és a részvényekhez fűződő jogok változatlanlaga mellett 200.000.000 (kétszázmillió) darab, egyenként 0,1 (nulla egész egy tized) forint névértékű dematerializált részvénné alakította át.

A Társaság a Közgyűlés 11/2023. (04.24.) sz. közgyűlési határozatával az alaptőkének felüli vagyon terhére sikeres tőkeemelést hajtott végre, amelynek következtében a társaság alaptőkéje 20.000.000 (húszmillió) forintról 100.000.000 (százmillió) forintra nőtt, illetve a tőkeemeléshez igazodva további 800.000.000 (nyolcszázezer) darab egyenként 0,1 (nulla egész egy tized) forint névértékű dematerializált részvény került forgalomba hozatalra, ezáltal az alaptőkét megtestesítő részvények száma mindösszesen 1.000.000.000 (egymilliárd) darabra nőtt.

Cégjegyzékszám: 07-10-001447 / Nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága

POLGÁRDI - központi irányítás / SZÉKESFEHÉRVÁR - logisztikai szolgáltatás / JÁSZBERÉNY - kábelkonfekcionálás / DOMBÓVÁR - műanyag gyártás

A Társaság a 2024.02.28. napján ismét tőkeemelést hajtott végre a 13/2023. (04.24.) sz. közgyűlési határozatban rögzített felhatalmazás alapján, amelynek eredményeként az alaptőke 109.478.765,- (százkilencmillió-négyszázhetvennyolcezer-hétszázhatvanöt) forintra nőtt. Ezzel összefüggésben újabb mindösszesen 94.787.650 (kilencvennégy millió hétszáznyolcvanhétezer-hatszázötven) darab 0,1 (nulla egész egy tized) forint névértékű dematerializált részvény került forgalomba hozatalra, ezáltal az alaptőkét megtestesítő részvények száma mindösszesen 1.094.787.650 (egymilliárd-kilencvennégy millió-hétszáznyolcvanhétezer-hatszázötven) darabra nőtt.

Közzgyűlés

A részvényesek a jogszabály vagy az Alapszabály alapján őket megillető döntési jogköröket a részvényesek összességéből álló Közgyűlésen gyakorolják. A Közgyűlés a Kibocsátó legfőbb szerve.

A Közgyűlés lebonyolításával, a részvényesi jogok gyakorlása módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték.

A részvényes részvényesi jogosultságait képviselő útján is gyakorolhatja. Egy képviselő több részvényt is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. Nem lehet képviselő a Társaság vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és könyvvizsgálója. A képviselőre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

A részvényes a részvényesi jogainak Társasággal szemben történő gyakorlására részvényesi meghatalmazottat bízhat meg. A részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat a saját nevében, a részvényes javára gyakorolja. A részvényesi meghatalmazottat a részvénykönyvbe be kell jegyezni.

A Közgyűlésen való részvényesi részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvényt, illetve a részvényesi meghatalmazottat a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon. A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához az értékpapírszámlavezető által kiállított tulajdonosi igazolásokat és a meghatalmazásokat legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon szükséges benyújtani. A Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyezi, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a közgyűlési előterjesztéseknek a Közgyűlés kezdő napját legalább 21 nappal megelőző közzétételéről a Társaság honlapján, valamint az alkalmazandó jogszabályok által előírt közzétételi helyeken. A részvényesek 100%-ának hozzájárulása esetén a Közgyűlés korábbi időpontra is összehívható.

A Közgyűlést legalább évente egyszer – a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása érdekében – össze kell hívni.

A Közgyűlés hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amit jogszabály vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult részvényes részt vesz. Minden 0,1 Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít.

A részvényes szavazati jogát a Közgyűlést megelőzően postai úton nem gyakorolhatja.

A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által ezzel a feladattal megbízott személy elnököl.

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat honlapján és a jogszabályban meghatározott közzétételi helyeken közzéteszi.

A 2024. évben a Társaság 2023. április 24. napján, majd 2024. április 23. napján tartotta meg éves rendes közgyűléseit, 2023. március 20. napján, 2023. október 16. és 2023. december 11. napján, valamint a 2025. január 6. napján tartott rendkívüli közgyűlést.

Igazgatóság

Az Igazgatóság a Kibocsátó ügyvezető szerve, amely legalább 3, legfeljebb 5 tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés nevezi ki. Az Igazgatóság elnöke dr. Kuti Dániel. Az Igazgatóság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza.

Az Igazgatóság feladata mindaz, amit jogszabály vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Az Igazgatóság működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje tartalmazza, amelyek megtekinthetők a Társaság honlapján.

A 2023. december 11. napján tartott rendkívüli közgyűlésen az igazgatóság tagjainak mandátuma 2025. április 30. napjáig meghosszabbításra került.

Ennek megfelelően a VERTIKAL Group Nyrt. Igazgatóságának tagjai a 2024. évben:

- Berki Ferenc
- Kovács Péter
- dr. Kuti Dániel elnök

2024. november 8. napján Berki Ferenc lemondott igazgatósági tagságáról, melyet követően a 2025. január 6. napján megtartott rendkívüli közgyűlésen a Társaság Madarász Andrást választotta meg a többi testületi tag megbízatásának időtartamával összhangban 2025. április 30. napjáig az igazgatóság tagjának.

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A 2024. évben az Igazgatóság 100 %-os részvételi arány mellett öt alkalommal tartott személyes ülést és ugyanilyen részvételi arány mellett négy alkalommal került sor írásbeli döntéshozatalra.

Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket, tisztségükért díjazásban nem részesülnek.

Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete, amely 2023. január 12. napjától működik a társaságnál. A Felügyelőbizottság három természetes személy tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják.

A Felügyelőbizottság tagjai a 2024. évben:

- Fodor Csaba
- Tihanyi Andrea
- Nyikos László elnök

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá.

A Felügyelőbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A 2024. évben a Felügyelőbizottság 100 %-os részvételi arány mellett személyes megjelenéssel öt alkalommal tartott ülést.

A Felügyelőbizottság tagjai tisztségük ellátásáért díjazásban nem részesülnek.

Auditbizottság

A Társaságnál Auditbizottság működik. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti. Az Auditbizottság három természetes személy tagból áll. Tagjait a Közgyűlés választja a Felügyelőbizottság tagjai közül, elnökét a tagok választják meg maguk közül.

Az Auditbizottság tagjai a 2024. évben:

- Fodor Csaba
- Tihanyi Andrea
- Nyikos László elnök

A Ptk. 3:291 § alapján az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Ezt a feltételt Fodor Csaba teljesíti. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkeznek kell a Kibocsátó tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.

Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét.

A 2024. évben az Auditbizottság 100 %-os részvételi arány mellett öt alkalommal tartott személyes ülést.

Az Auditbizottság tagjai megegyeznek a Felügyelőbizottság tagjaival, tisztségükre tekintettel díjazásban nem részesülnek.

Vezetők

A Társaság ügyvezető szerve az Igazgatóság.

A Társaság Igazgatóságának 2024. szeptember 24. napján meghozott döntésére tekintettel a Társaságnál a gazdasági vezérigazgató-helyettesi pozíció 2024. szeptember 24. napjával megszüntetésre került. Móricz Veronika gazdasági-vezérigazgató helyettes tisztségének és munkaviszonyának megszűnésére tekintettel a vezérigazgató irányítása alatt Szalai Zsuzsanna gazdasági igazgatóként látja el az operatív gazdasági és pénzügyi irányítási feladatokat.

Ennek megfelelően az Igazgatóság mellett a menedzsmentet és a Társaság mindennapi működését a vezérigazgató, és a vezérigazgató-helyettes, valamint a gazdasági igazgató biztosítják, akiknek tevékenységét a vezérigazgató-helyettes esetén az Igazgatóság, a gazdasági igazgató esetén a vezérigazgató felügyeli.

A Társaság vezérigazgatója, Madarász András operatív tevékenységet végez, irányítja a Társaság szervezeti egységeit. A Társaság gazdasági, termelési és szervezeti koordinációs feladatainak ügyintézése, fejlesztési irányok meghatározása, valamint a vezetőkkel való napi szintű egyeztetés határozza meg feladatait, irányítja a vezérigazgatóhelyettes tevékenységét.

A Társaság termelési vezérigazgató-helyettese, Ferencz Péter felelős a Társaság környezetgazdálkodási, gyártási, szolgáltatási és létesítmény-gazdálkodási ügyeiért. Tevékenységi köréhez tartozik a jelentősen kibővült környezetgazdálkodási és hulladékgazdálkodási ágazat irányítása és felügyelete, valamint a társaság gyártó- és termelő egységeinek irányítása.

A Társaság gazdasági igazgatója 2024. szeptember 24. napjától, Szalai Zsuzsanna, aki felelős a Társaság pénzügyi, gazdasági területének teljes körű koordinációjáért, felügyeletéért és megfelelésének biztosításáért. Irányítási és tevékenységi köre alá tartozik a kontrolling, pénzügy-számviteli, humánpolitikai, beszerzési, informatikai és pályázati ügyei, emellett az egyes területek vezetőivel napi szinten egyeztet.

Az Igazgatóság és a menedzsment munkájának értékelése évente egy alkalommal történik. Az Igazgatóság megállapította, hogy a 2024. évben a vezető tisztségviselők munkájukat elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

Az Igazgatóság megállapította, hogy az Igazgatóság a 2024. évben a hatályos jogszabályoknak és a Társaság Alapszabályának megfelelően végezte tevékenységét, a Társaságot érintő, döntést igénylő kérdésekben határozott.

Az Igazgatóság az éves beszámolóban és jelentésben ismerteti az előző üzleti évben kifejtett tevékenységét.

Kockázatkezelés, belső audit:

A Kibocsátó a kockázatok kezelésére a 2023. évben megkezdte, és a 2024. évben tovább fejlesztette saját belső „védelmi rendszeré”-t, amely a kockázatok időben történő feltárását hivatott szolgálni.

Ennek fő elemei az alábbiak: Megfogalmazásra kerülnek a kockázatkezelési elvek, valamint nevesítésre kerülnek azok a területek, ahol a kockázatok feltárása a feladatok része. A kockázatkezelési folyamatok koordinációjának első számú felelőse a Társaság Igazgatósága.

A vállalatirányítási rendszer kiterjed a projekt tervezéstől, kezeléstől, pénzügyi, banki feladatokon, eszköz és készletkezelésen át tervezetten az IFRS követelményeknek megfelelő könyvelésig. A vállalatirányítási rendszerbe beépítésre kerülnek azok az ellenőrzési pontok, amik hivatottak arra, hogy időben figyelmeztetést küldjenek a vállalat vezetése felé.

A megfelelő jogosultsági szintek beállításával a felelősségi körök elkülöníthetőek, ezáltal a Társaság működésének átláthatósága biztosított.

A vezető állású munkavállalók tevékenységén és a gazdasági szervezeti egységen keresztül megvalósul a pénzügyi területek ellenőrzése és a munkafolyamatba épített rendszeres ellenőrzések.

A Társaságra és a részvényekre ható kockázati tényezőket a Társaság Információs dokumentuma tartalmazza.

Ahogy a fentiekben bemutatásra került, a Társaságnál független Felügyelőbizottság és Auditbizottság működik, amely bizottságok 2023-tól éves ellenőrzési terv alapján folytatnak független ellenőrzést és értékelést a Társaságot érintő kockázatokról.

A Társaság könyvvizsgálója a 2024. évben:

UNIKONTO Számvitelkutatói Korlátolt Felelősségű Társaság

székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3. ajtó

cégjegyzékszám: 01-09-073167

kamarai nyilvántartási száma: 001724

személyében felelős könyvvizsgáló: Dr. Lakatos László Péter

anyja neve: Gubi Mária Terézia

lakcíme: 1022 Budapest, Szpáhi utca 31. 1. ajtó

kamarai tagsági száma: 007102

A Társaság könyvvizsgálója nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

Egyéb

A Társaság elkészítette a nyilvánosságra hozatali, valamint a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit, szabályzatait.

Közzétételi politika:

A nyilvánosságra hozandó közlemények előkészítése, egyeztetése, ellenőrzése és nyilvánosságra hozatala során az alábbi alapelveket kell érvényre juttatni:

- a) biztosítani kell, hogy minden, a Társaság értékpapírjának értékét vagy hozamát, illetve a Kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve érintő információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, és hogy a piaci szereplők részére egy időben legyen hozzáférhető;
- b) biztosítani kell, hogy a nyilvánosságra hozandó tájékoztatás a valóságnak megfelelő, a tájékoztatás tartalma egyértelmű és közérthető legyen;
- c) a nyilvánosságra hozatali eljárás során mindvégig biztosítani kell a titok és adatvédelmet;
- d) törekedni kell arra, hogy a titkos információk helyes kezelésével, a nyilvánosságra hozatal megfelelő és pontos időzítésével elkerülhető legyen, hogy illetéktelenek az információkhoz idő előtt hozzáférhessenek, és így kizárható legyen pl. a bennfentes kereskedelem előfordulása. Amennyiben a bennfentes információk üzleti okokból még nem hozhatók nyilvánosságra, gondoskodni kell arról, hogy az információkhoz a közzétételt megelőzően csak olyan személyek férjenek hozzá, akiknek feladatai ellátásához ez feltétlenül szükséges;
- e) az azonos elbánás elvének betartásával a Társaság köteles biztosítani, hogy minden befektető ugyanazokat a lényeges, a Társaság helyzetének és helyzete várható alakulásának, a szabályozott piacra bevezetett értékpapírai megalapozott megítéléséhez szükséges információkat megkapja;
- f) a közzétételi eljárásnak lehetővé kell tennie, hogy az információk a lehető legrövidebb időn belül jussanak el a piaci szereplőkhöz;
- g) közzétételre csak az arra jogosult jóváhagyásával kerülhet sor.

A Kibocsátó a lehető leghamarabb tájékoztatja a nyilvánosságot az őt közvetlenül érintő bennfentes információkról.

A Kibocsátó biztosítja, hogy a bennfentes információt oly módon tegyék közzé, hogy a nyilvánosság gyorsan hozzáférhessen, teljes körűen, megfelelően és időben értékelhesse az információt.

Ha a Kibocsátó illetve a nevében vagy a javára eljáró személy – munkaviszonya, foglalkozása vagy feladatainak szokásos teljesítése keretében – harmadik félnek bennfentes információt ad át, akkor szándékos átadás esetén ezzel egyidejűleg, nem szándékos átadás esetén pedig haladéktalanul teljes mértékben és ténylegesen nyilvánosan közzéteszi az információt. Ezt a rendelkezést nem kell alkalmazni abban az esetben, ha az információ átadása olyan személynek történik, akit titoktartási kötelezettség terhel, függetlenül attól, hogy ez a kötelezettség törvényen, más jogszabályi rendelkezésen, a Társaság Alapszabályán vagy szerződésen alapul-e.

A Társaság Nyilvánosságra hozatali irányelvei a fenti célok megvalósítását szolgálják, melyek betartása a közzétételekhez adatokat szolgáltató, a közzétételeket szerkesztő, egyeztető, jóváhagyó és ellenőrző minden személy kötelezettsége.

A Társaság az alábbi helyeken hozza nyilvánosságra közleményeit:

- a) a BÉT honlapja a KIBINFO kliens rendszeren keresztül,
- b) a Felügyelet által működtetett információtárolási rendszer,
- c) a Társaság honlapja.

A Társaság a 2017. május 17-i 2017/828 európai parlamenti és tanácsi irányelv (SRD2) alapján bevezetésre került, a KELER Zrt. által működtetett ún. CAPS rendszerben is rögzíti az előírások szerinti társasági eseményeket.

A nyilvánosságra hozatali eljárás főbb lépései:

A Társaság megkülönböztetésmentesen és a gyors hozzáférést biztosítva köteles nyilvánosságra hozni a szabályozott információkat, amelyért díjat nem számíthat fel.

A Társaság ugyanazt a szerkesztés nélküli, szabályozott információt küldi meg a BÉT, az információátviteli rendszer számára és teszi közzé a honlapján.

A szabályozott információ közzétételi helyekre történő továbbítása elektronikus úton, pdf formátumban történik, hogy biztosítható legyen az információ sértetlensége, a kommunikáció biztonsága.

A BÉT Xtend Általános Üzletszabályzata értelmében a kibocsátó fokozott gondossággal köteles eljárni annak megállapítása érdekében, hogy adott esetben keletkezik-e rendkívüli tájékoztatási vagy bennfentes információ közzétételi kötelezettsége.

Amennyiben a kibocsátó úgy ítéli meg, hogy rendkívüli tájékoztatási vagy bennfentes információ közzétételi kötelezettsége keletkezhet, úgy a kibocsátó köteles a Kijelölt Tanácsadója írásbeli véleményét kérni.

A közzeendő információ tartalmáról a tudomásszerzést követően a Társaság Igazgatóságának elnöke, vagy az általa kijelölt személy a közlemény megfogalmazását (és rendkívüli közzétételi kötelezettség esetén a Kijelölt Tanácsadóval való egyeztetést) követően tájékoztatja a BÉT honlapjára, valamint az MNB által működtetett információátviteli rendszerbe történő feltöltésért felelős személyt, aki az egyeztetett, közzeendő információ feltöltéséről gondoskodik.

A Társaság a honlapján biztosítja a szabályozott információ folyamatos elérhetőségét.

A rendkívüli tájékoztatás keretében a kibocsátó haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül tájékoztatja a nyilvánosságot minden, az általa kibocsátott és az Xtend-en kereskedésre regisztrált értékpapír értékét vagy hozamát, illetve a kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve lényegesen érintő információról, ideértve a kibocsátó tulajdonosi struktúrájában, a kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal és a saját részvény állománnyal kapcsolatban beállt változásokkal kapcsolatos tájékoztatásokat. A kibocsátó a kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal kapcsolatban a részvényestől vagy a szavazati jog birtokosától a hozzá érkezett, a Tpt. 61. § szerinti tájékoztatást haladéktalanul, de legkésőbb két naptári napon belül köteles közzétenni a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.

A Társaság Igazgatósága a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV fejezetében foglaltaknak megfelelően a Kibocsátó Javadalmazási Politikájának elfogadásáról a Társaság közgyűlése 10/2023. (04.24.) számú közgyűlési határozatával döntött. A Társaság 2023. üzleti évre vonatkozó, első ízben készített javadalmazási jelentését a 2024. április 23. napi rendes Közgyűlés 3/2024. (04.23.) sz. közgyűlési határozatával elfogadta. A Társaság 2024. évre vonatkozó javadalmazási jelentését a Közgyűlés 3/2025. (04.25.) sz. közgyűlési határozatával fogadta el. A Társaság Közgyűlése 8/2024. (04.23.) sz. közgyűlési határozatával elfogadta a Társaság 2019. évi LXVII. törvény szerinti, módosított javadalmazási politikáját, melyet 22/2025. (04.25.) sz. közgyűlési határozatával módosított.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

1.3.7. A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni.

Igen

Nem

Magyarázat: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen

Nem

Magyarázat: (nem fordult elő, kezelése biztosított)

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Igen

Nem

Magyarázat:

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: A közgyűlési határozatok ismertetésére került sor

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: részben

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, egyeztetve a Társaság kijelölt tanácsadójával is a BÉT Xtend ÁÜSZ Második könyve 16.3. pontjának megfelelően.

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

Magyarázat: a Társaság a jogszabályi előírásokat szem előtt tartva jár el, külön felmérés nem történt.

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.**Igen****Nem**

Magyarázat: nem volt ilyen vizsgálat.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.**Igen****Nem**

Magyarázat: a Társaság az Xtend piaci szabályok szerint jár el.

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

Magyarázat: részben

1.6.5. A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem

Magyarázat:

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: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a jogszabályi rendelkezéseket alkalmazza.

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.1. Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: a tagokat a közgyűlés választja, díjazásukat a közgyűlés állapítja meg

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 előterjesztéseihez.

Igen

Nem

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Nem

Magyarázat: A 2024. évben új testületi tag választására nem került sor.

2.6.1. Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: a társaság igazgatóságának elnöke operatív feladatokat is ellát, ismeri a menedzsment munkáját

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

Igen

Nem

Magyarázat: a társaság a törvényi kritériumoktól eltérő feltételt nem támaszt

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.

Igen

Nem

Magyarázat: nem fordult elő, a társaság az elvet követni kívánja

2.7.2. A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra.

Igen

Nem

Magyarázat: a társaság az elvet követni kívánja

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

Igen

Nem

Magyarázat: nem fordult elő, a társaság az elvet követni kívánja

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: cégméretnek megfelelően

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 felülyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.5.2. A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Nem

Magyarázat: részben

2.8.8. A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek 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:

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: nem fordult elő, kezelése biztosított)

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.4.1. A társaság az 1.4.1. pontban foglaltak szerint 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen

Nem

(Magyarázat:) nem fordult elő, a társaság az elvet követni kívánja

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

Igen

Nem

(Magyarázat: a társaság az Xtend piaci szabályoknak megfelelően teszi közzé tájékoztatásait)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: a Társaság éves és féléves működési, pénzügyi és vagyoni adatait tette közzé)

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 szabályok szerint történt)