

3. sz. melléklet: Előterjesztés a 2022. március 16-i Közgyűlés 5. napirendi pontjához

A DMKER Nyrt. pozitív nettó éves eredményhez viszonyított részvényesi tőkevisszajuttatási politikája

Alaptézisek:

A részvényeseknek történő rendszeres tőkevisszajuttatás szükségessége a jelen tőkepiaci „sztenderdek” tekintetében alapos, általánosan elfogadott, illeszkedik a részvényesi értékteremtés elveihez.

A kiszámíthatóság és transzparencia fogalmak kiterjesztéseként a jelen dokumentumba foglalt tőkevisszajuttatási politika hatékonysága nem matematikai és közgazdasági számításokon alapszik, célja alapvetően a részvényesek részvénytartási akaratának erősítése, a kiszámíthatóság és transzparencia eszközeivel, a részvényesi bizalom erősítése, a vezetőség elkötelezettsége a részvényesek irányában.

A DMKER Nyrt. által folytatott stratégia alapvetően növekedési stratégia, amely növekedésnek a megvalósulása a növekedésből származó árbevétel többlet és a költségek optimális, hatékony felhasználásának eredményeként, a rendszeresen (éves) megtermelt pozitív nettó eredménytömeg teljesülésével a Társaság értékének fundamentális alapú növekedésén alapszik.

A növekedést a Társaság leginkább a megtermelt eredményeiből, illetve a tőkeszerkezet optimálisan tartásával igyekszik finanszírozni.

Számviteli és jogi irányelvek:

A pozitív nettó éves eredményhez viszonyított részvényesi tőkevisszajuttatás akkor érvényesíthető, ha a jogi és számviteli szabályok alapján a visszajuttatás számított mértékének visszajuttatási végrehajtása nem ütközik számviteli és egyéb jogi akadályba, a szabályozási környezet ellenkező javaslatával, előírásával nem ellentétes.

A részvényesi tőkevisszajuttatási politika elemei:

Indulásában: a 2022. évtől kezdődően, 2023. évben először végrehajtva

Hatályában: módosításig, visszavonásig

Időben: éves, rendszeres visszajuttatás

Eszközben: magyar forintban megfizetett, pénzben nominált osztalék és kizárólag a tőzsdei kereskedésben alkalmazott részvényvisszavásárlás vagy tőzsdei aukciós eljárás saját részvények visszavásárlására

Döntés előkészítésben: Igazgatóság általi előterjesztés a jelen dokumentumba foglalt elvek alapján, az éves rendes Közgyűlésre

Döntésben: Éves rendes Közgyűlés

Végrehajtásban: Az elfogadott részvényesi tőkevisszajuttatás a Társaság által végrehajtva, az előzetesen elfogadott Közgyűlési határozat alapján

A részvényesi tőkevisszajuttatási politika alkalmazásának számszaki meghatározása:

Fogalmak:

Nettó pozitív eredmény: amely az éves auditált, a Közgyűlés által elfogadott mérlegen alapuló, adózás utáni eredmény mértéke, amennyiben az eredmény számban kifejezett értéke pozitív.

A pozitív nettó éves eredményhez viszonyított részvényesi osztalék mértéke: a nettó pozitív eredmény minimum 50%-a.

A pozitív nettó éves eredményhez viszonyított saját részvényvásárlás mértéke: a nettó pozitív eredmény minimum 10%-a.

A jelen dokumentumba foglalt, a pozitív nettó éves eredményhez viszonyított részvényesi tőke visszajuttatási politika alkalmazása, végrehajtása nem zárja ki azt, hogy a számviteli, jogi és szabályozási környezetbe illeszkedő egyéb osztalék és/vagy részvény visszavásárlás történjen a megfelelő eljárás (döntéshozatal, végrehajtás) alkalmazásával.

Szigetszentmiklós, 2022. február 22.

Bátor Ferenc
az Igazgatóság elnöke