

**JELENTÉS**  
**a 2019. évi társaságirányítási gyakorlatról**  
**a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által közzétett**  
**Felelős Társaságirányítási Ajánlások és Javaslatok alapján**

**Kibocsátó:**

A DM-KER Nyrt. (Vállalat, Kibocsátó, Társaság) jogelődje a DM-KER Kft. 2019. augusztus 31-én zártkörűen működő részvénytársasággá alakult át, majd 2019. november 6. napján a Társaság részvényesei döntöttek a zártkörűen működő részvénytársaságról nyilvánosan működő részvénytársasággá történő formaváltásról és a Társaság 1.000.000 darab 500.- Ft névértékű részvényének a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) által működtetett Xtend piacra történő regisztrálásáról.

Fenti részvények Xtend piacra történő regisztrációját a BÉT 2019. december 16. napjával jóváhagyta, míg a formaváltást a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága fenti nappal a cégjegyzékbe bejegyezte.

A Társaság Közgyűlése 2019. december 19. napján zártkörű tőkeemelésről döntött, amelynek következtében alaptőkéje 631.155.000.- Ft-ra, részvényeinek darabszáma 1.262.310 darabra nőtt.

A Társaság történetének, működésének, tevékenységének, szervezetének bemutatását tartalmazó Információs dokumentumot a BÉT 24/Xtend/2019. számú 2019. december 11-én kelt határozatával jóváhagyta, mely megtekinthető a Társaság hirdetményi helyein.

Az újonnan kibocsátott részvények Xtend piacra történő regisztrációjának, valamint a Társaság által kibocsátott valamennyi, összesen 1.262.310 darab törzsrészvény Xtend piaci kereskedése megkezdésének napja: 2020. január 30.

**Közgyűlés**

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 részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. Nem lehet képviselő a Társaság vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és a 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 részvényest, illetve a részvényesi meghatalmazottat a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon.

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 bejegyzzi, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a Közgyűlési meghívónak a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 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 500 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.

### **Igazgatóság**

Az Igazgatóság a Kibocsátó ügyvezető szerve. Az Igazgatóság 3 tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés nevezi ki. Az Igazgatóság elnöke Bátor Ferenc. 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 DM-KER Nyrt. Igazgatóságának tagjai:

Bátor Ferenc  
Megyeri Sándor  
Bátor Ferencné

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá válásától, 2019. december 16. napjától az Igazgatóság 100%-os részvételi arány mellett 2 ülést tartott 2020. évben.

Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket, igazgatósági tisztségükre tekintettel az alábbi juttatásokra jogosultak:

Név	Pénzbeli juttatás (Ft/hó)	Egyéb javadalmazás, juttatás
Bátor Ferenc elnök	1.400.000.-	szolgálati autó, kiküldetés esetén költségtérítés
Megyeri Sándor	1.400.000.-	szolgálati autó, kiküldetés esetén költségtérítés
Bátor Ferencné	710.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés

### **Felügyelőbizottság**

A Társaságnál 2019. december 16. napjától Felügyelőbizottság működik. A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete.

A Felügyelőbizottság legfeljebb négy természetes személy tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják. A Felügyelőbizottság tagjai 2024. május 31. napjáig tartó határozott időtartamra:

Vitkovics Péter elnök  
Dr. Sükösd Tamás  
Petőházi Tamás

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá. A Felügyelőbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Felügyelőbizottság tagjainak juttatása:

Név	Pénzbeli juttatás (Ft/hó)	Egyéb javadalmazás, juttatás
Vitkovics Péter elnök	100.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés
Dr. Sükösd Tamás	polgármesteri tisztségére tekintettel juttatásban nem részesül	kiküldetés esetén költségtérítés
Petőházi Tamás	70.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés

A Felügyelőbizottság 100%-os részvételi arány mellett 2 ülést tartott a 2020. évben.

Az Igazgatóság 2019. évben a Felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

### **Auditbizottság**

A Társaságnál 2019. december 16. napjától Auditbizottság működik.

Az Auditbizottság a Társaság ellenőrző testülete. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti.

Az Auditbizottság legfeljebb négy természetes személy tagból áll. Tagjait a Közgyűlés választja a Felügyelőbizottság tagjai közül, elnökét a tagok választják meg maguk közül. A Közgyűlés 2024. május 31. napjáig a felügyelőbizottsági tagokat választotta meg az Auditbizottság tagjainak is:

Vitkovics Péter elnök

Dr. Sükösd Tamás

Petőházi Tamás

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

Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét. Az Auditbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Mivel az Auditbizottság tagjai megegyeznek a Felügyelőbizottság tagjaival, ezen tisztségek tekintetével külön díjazásban nem részesülnek.

Az Auditbizottság 100%-os részvételi arány mellett 2 ülést tartott a 2020. évben.

Az Igazgatóság 2019. évben az Auditbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

### **Vezetők**

A Kibocsátó napi ügyvezetési feladatait a vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettesek látják el. Hatáskörükbe tartoznak azon ügyeknek az eldöntése, amelyek nincsenek a Közgyűlés vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalva.

A vezérigazgató és vezérigazgató-helyettes(ek) megválasztására az Igazgatóság jogosult. A vezérigazgató és vezérigazgató-helyettes(ek) együttes cégjegyzési joggal rendelkeznek. A vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) a Társasággal munkaviszonyban állnak és felettük a munkáltatói jogokat az Igazgatóság gyakorolja. A munkavállalók feletti munkáltatói jogokat a vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettesek önállóan gyakorolják.

A vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettesek az Igazgatóság ülésein részt vesznek, rendszeresen tájékoztatják az Igazgatóságot a Társaság gazdálkodásának alakulásáról, a lényeges eseményekről.

A Társaság vezérigazgatói feladatait jelenleg Bátor Ferenc, az Igazgatóság elnöke végzi. A vezérigazgatói tisztséget betöltő személy megválasztása előkészítés alatt áll.

A Társaság vezérigazgató-helyettesi feladatait 2019. december 16. napjától Szegedi Judit gazdasági igazgató, valamint Laki Csaba értékesítési igazgató látják el.

Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és a menedzsment munkájának értékelése évente egy alkalommal történik. Az Igazgatóság esetében az értékelés alapja az üzleti tervben meghatározottak megvalósulása.

Az Igazgatóság megállapította, hogy az Igazgatóság a 2019. évben a hatályos jogszabályoknak és a Társaság Alapszabályának megfelelően végezte tevékenységét, a szükséges mértékben ülésezett, a Társaságot érintő, döntést igénylő kérdésekben határozott. Az Igazgatóság és a menedzsment tagjai munkájukat elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

Az Igazgatóság az éves beszámolóban és jelentésben ismerteti az előző üzleti évben kifejtett tevékenységét. A Felügyelőbizottság megállapította, hogy a Felügyelőbizottság a 2019. évben a hatályos jogszabályoknak és a Társaság Alapszabályának megfelelően végezte tevékenységét, a szükséges mértékben ülésezett, a hatáskörébe tartozó kérdéseket megvizsgálta, azokban határozott. A Felügyelőbizottság tagjai munkájukat elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

### **Kockázatkezelés, belső audit:**

A Kibocsátó a kockázatok kezelésére kialakította saját belső „védelmi rendszerét”, amely a kockázatok időben történő feltárását hivatott szolgálni. Ennek fő elemei az alábbiak:

Megfogalmazásra kerültek a kockázatkezelési elvek, valamint nevesítésre kerültek azok a területek, ahol a kockázatok feltárása a feladatok része. A kockázatkezelési folyamatok koordinációjának első számú felelőse a Társaság Igazgatósága.

A vállalatirányítási rendszerbe beépítésre kerültek azok az ellenőrzési pontok, amik hivatottak arra, hogy időben figyelmeztetést küldjenek a vállalat vezetése felé.

Az önálló kontrolling szervezeten keresztül megvalósul a pénzügyi területek ellenőrzése és a munkafolyamatba épített rendszeres ellenőrzések.

A kontrolling szervezet havonta készít riportot a vállalat tevékenységéről, amelyet közvetlenül az Igazgatóságnak juttat el. A kontrolling riport kitér a feltárt hiányosságokra és a várható kockázatokra is.

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

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

## **Könyvvizsgáló**

A Társaság első könyvvizsgálója 2019. augusztus 31. napjától 2020. május 31. napjáig:

### **RSM Audit Hungary Zrt.**

székhelye: 1138 Budapest, Faludi utca 3.

cégjegyzékszám: 01-10-048554

kamarai nyilvántartási száma: 002552

### **személyében felelős könyvvizsgáló:**

Kozma Attila Mihály

anyja neve: Stekler Mária

lakcíme: 2161 Csomád, Napsugár utca 28.

kamarai tagsági száma: 005847

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.

**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, és 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,

valamint megküldi legalább egy a befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média szerkesztőségének.

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, a média, az információtárolási 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, a Társaság vezérigazgatója, vezérigazgató-helyettesei vagy az általuk 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 információtárolási rendszerbe történő feltöltésért felelős személyt, aki az egyeztetett, közzeendő információ feltöltéséről gondoskodik. Kizárólag a közzeendő információ BÉT honlapján történő megjelenését követően kerülhet sor az információ médium/média részére történő megküldésére a 24/2008. (VIII.15.) PM rendeletben meghatározott módon.

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.



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** (részben) **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** (részben) **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: (nem volt ilyen, de a Társaság alkalmazni kívánja az elvet)

**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:

**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 volt ilyen, de a Társaság alkalmazni kívánja az elvet)

**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 volt ilyen, de a Társaság alkalmazni kívánja az elvet)

**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:

**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: Az Alapszabály módosítása egy határozattal történt

**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 határozatok közzétételére került sor

**1.5.1.1.** Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság irányelveket és szabályokat fogalmazott meg az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság, és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

**Igen** **Nem**

Magyarázat: a javadalmazások fix összegben kerültek meghatározásra

**1.5.1.2.** A menedzsment tagok teljesítmény alapú javadalmazásának megállapításánál figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

**Igen** **Nem**

Magyarázat: jelenleg nincs teljesítményalapú javadalmazási rendszer

**1.5.1.3.** Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a felügyelőbizottság véleményezte.

**Igen** **Nem**

Magyarázat: nincs javadalmazási irányelv

**1.5.1.4.** Az igazgatóság/igazgatótanács, valamint a felügyelőbizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó elveket (és azok jelentős változásait) a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

**Igen** **Nem**

Magyarázat: a tiszteletdíjak fix összegben kerültek meghatározásra

**1.5.2.1.** Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**1.5.2.2.** A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

**Igen** **Nem**

Magyarázat: nem volt ilyen

**1.5.3.1.** A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

**Igen** **Nem**

Magyarázat: nincsenek ilyen konstrukciók

**1.5.3.2.** A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább az 1.5.3 pontban foglaltak szerint).

**Igen** **Nem**

Magyarázat: nem volt ilyen közgyűlési döntés

**1.5.4.** A társaság úgy alakította ki javadalmazási rendszerét, hogy az ne kizárólag az a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönözzön.

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**1.5.5.** A felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazási rendszer van érvényben és nincs részvényárfolyamhoz kapcsolt javadalmazási elem.

**Igen** **Nem**

Magyarázat:

**1.5.6.** Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak javadalmazási elveiről és a tényleges javadalmazásukról a társaság tájékoztatást ("Javadalmazási nyilatkozat") készített – a rá kötelezően irányadó ágazati jogszabályok által elvárt tartalommal és részletezettséggel – a tulajdonosok számára, amelyet a közgyűlés elé terjesztettek. A javadalmazási nyilatkozatban bemutatták az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, továbbá azokat az irányelveket, amelyek alapján a tevékenységüket értékelik, és díjazásukat megállapítják. A tájékoztatás része az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság testületi szintű javadalmazására vonatkozó információk közzététele, kifejtve a fix és a változó alkotóelemeket, egyéb juttatásokat, továbbá a javadalmazási rendszer alapelveinek ismertetése és ezek lényeges változásai az előző pénzügyi évvel való összehasonlításban.

**Igen** (részben) **Nem**

Magyarázat:

**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** (részben) **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 tanácsadójával 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: 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: nem volt előre tervezhető társasági esemény, nincs ilyen kötelezettség

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

**Igen** (részben) **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.

**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** (részben) **Nem**  
Magyarázat:

**1.6.7.1.** A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelveit.

**Igen** **Nem**

Magyarázat: nincsenek javadalmazási irányelvek

**1.6.7.2.** A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási nyilatkozatát.

**Igen** (részben) **Nem**

Magyarázat:

**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:

**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, 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 díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: nincs ilyen eljárás, elv, az Igazgatóság tagjainak tiszteletdíja fix összegben került meghatározásra

**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**

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.

**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:

**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: Az Igazgatóság elnöke tisztségét a társaság operatív irányítójaként látja el, így napi szinten tájékozódik a menedzsment munkájáról.

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: nincs ilyen irányelv

**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:



**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:

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

**Igen** **Nem**  
Magyarázat: nem volt ilyen, de a Társaság az elvet követni kívánja

**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: 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 felügyeletéért és irányításáért.

**Igen** **Nem**  
Magyarázat:

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

**Igen** (részben) **Nem**  
Magyarázat:

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

**Igen** (részben) **Nem**  
Magyarázat:

**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** (részben) **Nem**  
Magyarázat:

**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: a Társaság az elvet követni kívánja

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: )

**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: A Társaság az elvet követni kívánja)

**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: a társaság az osztalékfizetéskor kft-ként működött)

**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)

**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)