



A SHOPPER PARK PLUS ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

(„Kibocsátó”)

Felelős Társaságirányítási Jelentése („Jelentés”) a 2022. január 1-től a 2022. december 31. napjáig terjedő időszakra vonatkozóan

A Kibocsátó 2019. július 9. napján alakult, és illetékes cégbíróság általi bejegyzésére 2019. augusztus 8. napján került sor. A Penta CEE Holding Zrt. 2021. november 12. napján megszerezte a Kibocsátó valamennyi részvényét és így a Kibocsátó egyszemélyes részvénytársasággá vált.

A Kibocsátó 2021. december 2. napján megalapította 100%-os Magyar Leányvállalatát, a GRADEVEL Kft.-t, amelynek bejegyzésére 2021. december 14. napján került sor.

A Kibocsátó 2022. január 1-jei hatállyal szerezte meg a szabályozott ingatlanbefektetési elővállalkozás minősítést a NAV-nak történő bejelentés alapján. A Kibocsátó új részvényesei, akik a Penta CEE Holding Zrt. mellé léptek be a Kibocsátó társaságba, a Penta CEE Holding Zrt. által 2022. május 23. napján elhatározott tőkeemelés során jegyezték le a Kibocsátó részvényeit.

2022 folyamán egy és ugyanazon tranzakció („Tranzakció”) keretei között vásárolta meg a Kibocsátó ingatlanportfólióját képező 14 bevásárlóközpontot a TESCO-GLOBAL-tól mint eladótól és a Magyar Leányvállalat a 4 cseh leányvállalatban fennálló 100%-os részesedéseket a Tesco Holdings B. V.-től, mint eladótól.

A Kibocsátó közgyűlése 2023. április 24. napján határozott első alkalommal a Kibocsátó működési formájának nyilvánosan működő részvénytársasági formára történő módosításáról, a Társaság részvényeinek szabályozott piacra történő bevezetésének hatályával.

A Kibocsátó SZIT-té válása érdekében a Közgyűlés 2023. június 27. napján a korábban 2023. április 24. napján hozott határozatait adminisztratív okokból hatályon kívül helyezte, és lényegében azonos tartalommal új határozatokat hozott. Az 5/2023.06.27. számú határozatában döntött a Kibocsátó működési formájának nyilvánosan működő részvénytársasági formára történő módosításáról, a Társaság törzsrészvényeinek szabályozott piacra történő bevezetésének hatályával, a 16-18/2023.06.27. számú határozataiban pedig arról, hogy ennek keretében, illetve a SZIT tv. előírásainak való megfelelés érdekében új törzsrészvényeket kínál eladásra nyilvános értékesítés keretében, majd a nyilvános értékesítés sikeres lezárását követően a Kibocsátó a részvényeit a szabályozott piacra bevezeti („Tőzsdei Bevezetés”). A Közgyűlés ugyanezen határozataiban jóváhagyta a Prospektus Rendelet szerinti Tájékoztató MNB általi jóváhagyása iránti eljárás kezdeményezését, valamint a felhatalmazta a Kibocsátó Igazgatóságát a nyilvános értékesítéssel kapcsolatos eljárás lefolytatására.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény („Ptk.”) 3:211. § (1) bekezdése értelmében a Társaság azon időponttól minősül nyilvánosan működő részvénytársaságnak, amikor részvényeit a tőzsdére bevezetik. A Részvények BÉT terméklistára történő felvételére vonatkozó döntés meghozatala 2023. október végére várható, majd a 2023. november közepére tervezett első kereskedési napot követően a Kibocsátó nyilvánosan működő részvénytársasági formában fog továbbműködni.

Tekintettel arra, hogy a Társaság a BÉT „Prémium” kategóriájába kívánja a törzsrészvényeit bevezetni, a BÉT ÁÜSZ 6.3.6. pontja szerint elkészítette jelen Jelentést, amelyet a Társaság Igazgatósága 2023. október 25. napján hozott 1/2023.10.25. sz. határozatával elfogadott.

I. IGAZGATÓSÁG

1. Az igazgatóság / igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az igazgatóság /igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása. Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése

1.1. A Társaság igazgatósági tagjai a Jelentéssel érintett időszakban:

Név		Megválasztás /kinevezés időpontja	Megbízás időtartama	Képviselési jogosultság jellege
Bárány Kristóf Péter	az Igazgatóság elnöke	2021. december 2.	határozatlan	együttes
Erdős Gergely Mihály	az Igazgatóság tagja	2022. június 2.	határozatlan	képviselési joggal nem rendelkezik
Marton András	az Igazgatóság tagja	2021. december 2.	határozatlan	együttes
Molnár András	az Igazgatóság tagja	2022. május 23.	határozatlan	képviselési joggal nem rendelkezik
Németh Gábor	az Igazgatóság tagja	2021. december 2.	határozatlan	együttes

1.2. A Társaság alapszabályának Igazgatóságra vonatkozó rendelkezései az egyszemélyes részvénytársaságként történő működés időszakában:

1.2.1. A Társaság ügyvezetéseként Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság három tagból áll, elnökét maga választja tagjai közül.

1.2.2. Az Igazgatóság Tagjait az Egyedüli Részvényes jelöli ki.

1.3. A Társaság alapszabályának Igazgatóságra vonatkozó rendelkezései a többszemélyes részvénytársaságként történő működés időszakában:

1.3.1. Az Igazgatóság feladat- és hatásköre:

1.3.1.1. ellátja a Társaság operatív, napi irányítása körébe tartozó feladatokat;

1.3.1.2. gondoskodik a társasági könyvek szabályszerű vezetéséről,

1.3.1.3. benyújtja a Cégbírósághoz intézendő bejelentéseket,

1.3.1.4. meghatározza a Társaság szervezeti és működési szabályzatát,

1.3.1.5. az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente legalább egyszer az Egyedüli Részvényes részére jelentést készít;

1.3.1.6. részvényátruházás esetén dönt a beleegyezés megadásáról;

1.3.1.7. döntést hoz a Társaság számviteli politikájának módosításáról;

1.3.1.8. döntés a Társaság ingatlanvásárlásáról, a Társaság tulajdonában álló ingatlan értékesítéséről vagy ingatlanra vonatkozó bérleti szerződés megkötéséről, módosításáról;

1.3.1.9. operatív működés körébe tartozó szerződések megkötése, kötelezettségek vállalása, munkaszerződések megkötése, módosítása és megszüntetése;

1.3.1.10. a Társaság könyvelőjének, jogi képviselőjének, compliance vezetőjének megválasztása;

- 1.3.1.11. a Társaság működését érintő tanácsadói szerződések megkötése,
 - 1.3.1.12. döntést hoz osztalékélelőleg fizetéséről;
 - 1.3.1.13. bármilyen garancia vagy kezességvállalás a Társaság nevében;
 - 1.3.1.14. leányvállalatok értékesítése, más gazdasági társaságokban történő részesedés szerzése;
 - 1.3.1.15. bármilyen hitel, vagy kölcsönfelvétel, ideértve azok visszafizetését;
 - 1.3.1.16. döntés a Társaság által tulajdonolt leányvállalatok döntéshozó szerve hatáskörébe tartozó kérdésekben;
 - 1.3.1.17. dönt és intézkedik azokban a kérdésekben, melyeket az Egyedüli Részvényes, a jelen Alapszabály vagy más jogszabály az Igazgatóság feladatkörébe utal.
- 1.3.2. A Társaságot az igazgatósági tagok közül bármelyik kettő igazgatósági tag együttesen képviseli és jegyzi.
- 1.3.3. A Társaság ügyvezetését az Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság öt tagból áll, elnökét maga választja tagjai közül.
- 1.3.4. Az Igazgatóság tagjai közül 3 (három) tag (az 1. tag, a 2. tag. és a 3. tag) megválasztása (valamint visszahívása) során a szavazatelsőbbbségi részvények a névértékükhöz viszonyítva tízszeres (10-szeres) szavazati jogot biztosítanak, míg az Igazgatóság fennmaradó 2 (kettő) tagjának (a 4. tag és az 5. tag) megválasztása (valamint visszahívása) során a szavazatelsőbbbségi részvényekhez szavazatelsőbbbségi jog nem kapcsolódik és azok is a névértékkel arányos mértékben jogosítanak szavazásra. Ezen döntési mechanizmus érvényre juttatása érdekében az igazgatósági tagok megválasztása során a részvényesek (a Közgyűlés) számára a határozati javaslatban egyértelművé kell tenni, hogy az adott tagságra jelölt személyről 1.-3. tagként kell döntenie és így a szavazatelsőbbbségi részvények többszörös szavazatra jogosítanak, vagy 4.-5. tagként kell döntenie és így a szavazatelsőbbbségi részvények nem jogosítanak a kérdésben többszörös szavazatra. Hasonlóan, amennyiben az Igazgatóság tagjának visszahívására vonatkozó döntés kerül a Közgyűlés napirendjére, úgy a határozati javaslatban egyértelművé kell tenni, hogy az adott tag 1.-3. tagként került-e megválasztásra és így a visszahívásról szóló döntés során a szavazatelsőbbbségi részvények többszörös szavazatra jogosítanak, vagy az adott tag 4.-5. tagként került megválasztásra és így a visszahívásról szóló döntés során a szavazatelsőbbbségi részvények nem jogosítanak többszörös szavazatra.
- 1.3.5. Az alábbi ügyekben való döntéshozatal az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe tartozik, és ezekben az ügyekben az Igazgatóság a jelenlévők leadható szavazatainak 4/5-ös többségével hozott határozattal hozhat döntést, azzal, hogy ezekben az ügyekben való döntéshozatal során az Igazgatóság kizárólag akkor határozatképes, ha az ülésen legalább 4 igazgatósági tag jelen van (ülés tartása nélküli döntéshozatal során a döntésben legalább 4 igazgatósági tag részt vesz):
- 1.3.5.1. a Társaság üzleti tervének elfogadása és módosítása OPEX és/vagy CAPEX kiadások esetén 2.000.000 EUR, azaz kétfélmillió euró összeget meghaladó aggregált eltérés felett (azzal, hogy amennyiben nem kerül az előző év december 31. napjáig új üzleti terv elfogadásra, úgy a korábbi évre vonatkozó üzleti terv indexálást követően megfelelően irányadó);
 - 1.3.5.2. a Társaság leányvállalatai üzleti tervének előzetes jóváhagyása (azzal, hogy amennyiben nem kerül az előző év december 31. napjáig új üzleti terv elfogadásra, úgy a korábbi évre vonatkozó üzleti terv indexálást követően megfelelően irányadó);
 - 1.3.5.3. az elfogadott üzleti tervtől való, OPEX és/vagy CAPEX kiadások esetén 2.000.000 EUR, azaz kétfélmillió euró összeget meghaladó eltérés esetén az előzetes jóváhagyás megadása;
 - 1.3.5.4. a mérlegfőösszeg 10%-át meghaladó értékű eszköz beszerzése;
 - 1.3.5.5. a Társaság és leányvállalatok finanszírozásával kapcsolatos döntések 5.000.000 EUR, azaz ötfélmillió euró értékhatár felett, így hitel/kölcsön felvétele, nyújtása, biztosíték nyújtása, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, illetve korábban megkötött hitel/kölcsön szerződések alapján hitel/kölcsönösszegek lehívása;

- 1.3.5.6. leányvállalatok alapítása, illetve megszüntetése;
 - 1.3.5.7. az üzleti tervben nem szereplő olyan szerződés megkötése vagy kötelezettség vállalása a Társaság vagy valamely leányvállalat által, továbbá az ilyen szerződés módosítása, illetve megszüntetése, amelynek értéke az adott üzleti évben összesítve eléri vagy meghaladja az 1.000.000 EUR, azaz egymillió euró összeget és a retail park profiltól eltér;
 - 1.3.5.8. döntés a Társaság tulajdonában lévő más társaságban meglévő társasági részesedés elidegenítéséről, csökkentéséről, valamint ilyen (más társaságra vonatkozó) társasági részesedésszerzést eredményező befektetésről (alapítás, tőkeemelés, részesedésvásárlás), amennyiben ezek bekerülési értéke vagy piaci értéke meghaladja az 5.000.000 EUR, azaz ötmillió euró összeget;
 - 1.3.5.9. előzetes jóváhagyás megadása a Társaság (vagy a Társaság tulajdonában lévő más leányvállalat) tulajdonában lévő materiális vagyontárgy, eszköz, ingatlan elidegenítéséről, megterheléséről, az abban fennálló tulajdonjog csökkentéséről, azzal, hogy materiálisnak e körben az minősül, amelynek a bekerülési értéke vagy piaci értéke meghaladja az 5.000.000 EUR, azaz ötmillió euró összeget;
 - 1.3.5.10. olyan, az 500.000 EUR, azaz ötszázezer euró összeget meghaladó szerződés megkötésének jóváhagyása, amelyet a Társaság saját tagjával, vezető tisztségviselőjével vagy vezérigazgatójával, vagy azok közeli hozzátartozójával [Ptk. 8.1.§ (1) bekezdés 1. pont], élettársával, illetve bármelyik részvényes részleges, közvetett vagy közvetlen tulajdonában álló, vagy bármelyik részvényes által vezetett gazdasági társasággal köt,
 - 1.3.5.11. részvényátruházás esetén dönt a beleegyezés megadásáról;
 - 1.3.5.12. a Társaság szervezeti és működési szabályzatának, illetve módosításainak jóváhagyása;
 - 1.3.5.13. döntés a Közgyűlés által az Igazgatóság számára biztosított feljogosítás alapján (így pl. tőkeemelésről, jegyzési elsőbbségi jog kizárásáról, saját részvény megszerzéséről, elidegenítéséről, közbenső mérleg elfogadásáról, visszaváltható részvénnyel és átváltoztatható kötvénnyel kapcsolatos kérdésekről).
- 1.3.6. Az alábbi ügyekben való döntéshozatal az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe tartozik, és ezekben az ügyekben az Igazgatóság a jelenlévők leadható szavazatainak 50%-át meghaladó többséggel hozott határozattal hozhat döntést:
- 1.3.6.1. részvénykönyvi bejegyzésekre vonatkozó döntések meghozatala;
 - 1.3.6.2. közgyűlés összehívása;
 - 1.3.6.3. a felelős vállalatirányítási jelentés közgyűlés elé terjesztése;
 - 1.3.6.4. cégjegyzési jog megadása a Társaság munkavállalói részére;
 - 1.3.6.5. éves beszámoló, időközi beszámoló Közgyűlés elé terjesztéséről szóló döntés;
 - 1.3.6.6. osztalékfelőlegre vonatkozó közgyűlési előterjesztés elfogadása;
 - 1.3.6.7. számviteli politika elfogadása, módosítása;
 - 1.3.6.8. minden olyan kérdésben való döntés, amely nem tartozik a közgyűlés hatáskörébe és amely tekintetében az Igazgatóság legalább 2 (kettő) tagja a kérdés testületi megvitatását és testületi döntés meghozatalát kezdeményezi;
 - 1.3.6.9. minden olyan egyéb kérdésben való döntés, amikor jogszabály egy konkrét (nem általános jelleggel, hanem pontosan) meghatározott kérdés eldöntését az ügyvezetéshez utalja.
- 1.3.7. Az Igazgatóság a hatáskörébe tartozó ügyben hozott döntés kapcsán szükségessé váló alapszabálmódosításról jogosult határozni.
- 1.3.8. Mindazon kérdések és ügyek, melyek sem az Alapszabály, sem jogszabály alapján nem tartoznak a Közgyűlés hatáskörébe, valamint amelyek nem kerültek a 8.4. és a 8.5. pontban az Igazgatóság hatásköréiként nevesítésre, a Társaság operatív vezetői járnak el a Társaság operatív vezetői az Igazgatóság azon tagjai, akik rendelkeznek képviseleti joggal. Operatív vezetőként eljárásuk keretei képviseleti jogukhoz (együttes vagy önálló) igazodnak.
- 1.3.9. A Társaságot az igazgatósági tagok közül az 1. tag, a 2. tag és a 3. tag rendelkezik képviseleti és így cégjegyzési joggal, míg a 4. tag és az 5. tag képviseleti joggal nem rendelkezik.

- 1.3.10. A képviseleti joggal rendelkező igazgatósági tagok képviseleti és cégjegyzési joga együttes. Az Igazgatóság által cégjegyzésre feljogosított munkavállalók cégjegyzési joga kizárólag együttes lehet.
- 1.3.11. A Társaság menedzsment feladatait a Jelentéssel érintett időszakban az Igazgatóság látta el.
- 1.3.12. A Társaság Igazgatóságában bizottságok nem kerültek létrehozásra.
- 1.3.13. A Társaság Igazgatóságának tagjai közül Molnár András és Erdős Gergely Mihály függetlennek minősül.

1.4. Az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

Az Igazgatóság a Jelentéssel érintett időszakban 1 alkalommal ülésezett, 2022. június 3. napján, amelyen a részvételi arány 100% volt.

1.5. Az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást

A Jelentéssel érintett időszakban az Igazgatóság munkája nem került értékelésre.

1.6. Beszámoló az egyes bizottságok működéséről, kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére. Az audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az igazgatóság / igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az igazgatóság / igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a tagok kinevezésének idejét. (Ha a társaság honlapján ezek az információk nem találhatóak meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)

A Jelentéssel érintett időszakban a Társaságnál bizottságok nem működtek.

1.7. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az igazgatóság / igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)

A Jelentéssel érintett időszakban a Társaságban belső kontrollok, kockázatkezelési eljárások nem voltak hatályban.

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

A Kibocsátó 2021. december 2. napját megelőzően nem nevezett ki könyvvizsgálót. A Kibocsátó könyvvizsgálója 2021.12.02-től 2022.05.31-ig Jacsmenik Gyula Attila (a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja; kamarai nyilvántartási száma: 005523; címe: 4027 Debrecen, Abigél utca 7. fszt. 3.) volt, és ezen könyvvizsgáló végezte el a Kibocsátó 2021. évi magyar számviteli törvény szerint készített egyedi éves beszámolójának könyvvizsgálatát.

A Jelentéssel érintett időszakban a Társaság auditora nem végzett olyan tevékenységet, amely nem az auditálással kapcsolatos.

1.9. A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

Tekintettel arra, hogy a Társaság a Jelentéssel érintett időszakban nem tartozott a MAR hatálya alá, a Társaságnál közzétételi politika, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika nem volt hatályban.

1.10. A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

1.10.1. A Társaság alapszabályának részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó rendelkezései az egyszemélyes részvénytársaságként történő működés időszakában:

1.10.1.1. A Társaság alapszabálya nem rendelkezett a részvényesi jogok gyakorlásáról, így arra vonatkozóan a Ptk. szabályai voltak alkalmazandók.

1.10.2. A Társaság alapszabályának részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó rendelkezései az többszemélyes részvénytársaságként történő működés időszakában:

1.10.2.1. A Társaság alapszabálya nem rendelkezett a részvényesi jogok gyakorlásáról, így arra vonatkozóan a Ptk. szabályai voltak alkalmazandók.

1.11. A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

1.11.1. A Társaság alapszabályának közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályokra vonatkozó rendelkezései az egyszemélyes részvénytársaságként történő működés időszakában:

1.11.1.1. Tekintettel arra, hogy a Társaságnál közgyűlés ebben az időszakban nem működött, a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyekben a Penta CEE Holding Zrt., mint Egyedüli Részvényes döntött.

1.11.1.2. Az Egyedüli Részvényes kizárólagos hatáskörébe tartozott ebben az időszakban:

- 1.11.1.2.1. Társaság Alapszabályának elfogadása és módosítása;
- 1.11.1.2.2. döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- 1.11.1.2.3. a Társaság más részvénytársasággal való egyesülésének, beolvadásának, szétválásának, valamint más társasági formába való átalakulásának elhatározása, Társaság megszűnésének (felszámolási, végelszámolási vagy csődeljárás megindításának) elhatározása;
- 1.11.1.2.4. a vezérigazgató, valamint a könyvvizsgáló megválasztása és visszahívása, díjazásuk megállapítása;
- 1.11.1.2.5. a számviteli törvény szerinti éves beszámoló elfogadása;
- 1.11.1.2.6. osztalék- és osztalékfelőleg-fizetés elhatározása, döntés a részvényesnek egyéb jogcímen történő kifizetéséről;
- 1.11.1.2.7. döntés új részvények kibocsátásáról, a részvények névértékének módosításáról, a Társaságban meglévő részvények átruházásához való hozzájárulásról, saját részvény megszerzéséről és értékesítéséről;
- 1.11.1.2.8. döntés a nyomdai úton előállított részvény dematerializált részvénné, illetve a dematerializált részvény nyomdai úton előállított részvénné történő átalakításáról;
- 1.11.1.2.9. az egyes részvényfajtákhoz fűződő jogok megváltoztatása, döntés a részvények típusának átalakításáról;
- 1.11.1.2.10. döntés átváltoztatható, illetve jegyzési jogot biztosító kötvények kibocsátásáról;
- 1.11.1.2.11. döntés az alaptőke felemeléséről;
- 1.11.1.2.12. döntés az alaptőke leszállításáról;

- 1.11.1.2.13. döntés a Társaság céljának, illetve fő tevékenységének megváltoztatásáról;
- 1.11.1.2.14. döntés a Társaság részvényeinek bármilyen módon való megterheléséről;
- 1.11.1.2.15. a Társaság számviteli politikájának módosítása;
- 1.11.1.2.16. minden egyéb kérdés, amelyet a jelen Alapszabály vagy jogszabály a közgyűlés hatáskörébe utal.

1.11.1.3. Az Egyedüli Részvényes a hatáskörébe tartozó ügyekben hozott írásbeli döntéseiről köteles volt a vezérigazgatót értesíteni.

1.11.2. A Társaság alapszabályának közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályokra vonatkozó rendelkezései az többszemélyes részvénytársaságként történő működés időszakában:

- 1.11.2.1. A Közgyűlést évente legalább egyszer, az éves beszámolóról, valamint osztalékfizetésről szóló döntés meghozatala céljából, az Igazgatóság által a Közgyűlés napját legalább 8 nappal megelőzően elektronikus úton küldött meghívóval kell összehívni.
- 1.11.2.2. A Közgyűlés a Ptk. vonatkozó szabályainak alkalmazása mellett ülés tartása nélkül, írásbeli döntéshozatallal is meghozhatja határozatait.
- 1.11.2.3. A Közgyűlés elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével is megtartható. A használt elektronikus eszköz lehet Skype, vagy más olyan alkalmazás, amely a részvényesek azonosítását és a részvényesek közötti kölcsönös és korlátozásmentes kommunikációt biztosítja. A részvényesek azonosítása a rendszerbe történő bejelentkezés során történik. A meghívóban jelezni kell azt, ha a Közgyűlés elektronikus hírközlő eszközök segítségével kerül megtartásra. Azoknak a részvényeseknek, akik a Közgyűlésen történő megjelenéssel vesznek részt, e szándékukat legalább öt nappal a Közgyűlés napja előtt be kell jelenteniük az Igazgatóságnak. Azokat a részvényeseket, akik e szándékukról az Igazgatóságot határidőben nem tájékoztatják, úgy kell tekinteni, mint akik a Közgyűlésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vesznek részt.
- 1.11.2.4. A törzsrészvények darabonként 1 Közgyűlésen gyakorolható szavazati jogot biztosítanak. A szavazatszámú részvények – a szavazattöbbszörösítés esetét kivéve – darabonként 1 Közgyűlésen gyakorolható szavazati jogot biztosítanak. A szavazatszámú részvények az alapszabályban meghatározott egyes közgyűlési döntések tekintetében darabonként 10 Közgyűlésen gyakorolható szavazati jogot biztosítanak.
- 1.11.2.5. A Közgyűlés akkor határozatképes, ha a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. A Közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlési ülést az eredeti ülés időpontjától számított legalább 3, legfeljebb 21 napra kell összehívni. A megismételt ülés a jelenlévők szavazatszámától függetlenül határozatképes.
- 1.11.2.6. Az alábbi ügyekben való döntéshozatal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, és ezekben az ügyekben a Közgyűlés jelenlévők leadható szavazatainak 50%-át meghaladó többséggel hozott határozattal hozhat döntést:
 - 1.11.2.6.1. a Társaság cégnevének, székhelyének, telephelyeinek, fióktelepeinek megváltoztatása;
 - 1.11.2.6.2. a Társaság javadalmazási politikájával kapcsolatos véleménynyilvánítás;
 - 1.11.2.6.3. minden egyéb kérdés, amelyet jogszabály a Közgyűlés hatáskörébe utal és amelyhez jogszabály nem ír elő a fent megjelölt többségnél nagyobb szavazati arányt.
- 1.11.2.7. Az alábbi ügyekben való döntéshozatal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, és ezekben az ügyekben a Közgyűlés jelenlévők leadható szavazatainak 80%-át meghaladó többséggel hozott határozattal hozhat döntést:

- 1.11.2.7.1. a Társaság tevékenységi köreivel kapcsolatos döntések meghozatala;
 - 1.11.2.7.2. a Társaság igazgatósági és (amennyiben működik a Társaságnál, úgy) felügyelőbizottsági tagjainak megválasztása és visszahívása;
 - 1.11.2.7.3. az igazgatóság és (amennyiben működik a Társaságnál, úgy) a felügyelőbizottság tagjai javadalmazásának megállapítása;
 - 1.11.2.7.4. döntés az alaptőke felemeléséről;
 - 1.11.2.7.5. döntés részvényre átváltoztatható vagy átváltozó vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
 - 1.11.2.7.6. döntés saját részvény megszerzéséről, megterheléséről és elidegenítéséről;
 - 1.11.2.7.7. döntés a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának kizárásáról, illetve korlátozásáról;
 - 1.11.2.7.8. a Társaság alapszabályának módosítása;
 - 1.11.2.7.9. döntés az alaptőke leszállításáról;
 - 1.11.2.7.10. döntés a részvénytársaság társasági formájának megváltoztatásáról;
 - 1.11.2.7.11. az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
 - 1.11.2.7.12. uralmi szerződés megkötése;
 - 1.11.2.7.13. más társasággal/társaságokkal való egyesülés, más társaságba történő beolvadás, valamint a Társaság jogutód nélküli megszűnésének elhatározása, fizetéseképtelenség elismerése, csődeljárás kezdeményezése;
 - 1.11.2.7.14. minden egyéb kérdés, amelyet jogszabály a Közgyűlés hatáskörébe utal és amelyhez jogszabály a fent megjelölt többséget írja elő.
- 1.11.2.8. Az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása során a Közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít (ideértve a sorozat teljes vagy részleges átalakítását más részvényfajtába vagy részvényosztályba tartozó részvényre), akkor hozható meg, ha ahhoz az érintett részvénytársaság(ok) részvényesei külön is hozzájárulnak, akként, hogy a közgyűlési döntés meghozatalát megelőzően ezen érintett részvénytársaság(ok) részvényesei külön is szavaznak és a hozzájárulás akkor tekintendő megadottnak, ha az érintett részvénytársaság(ok)ba tartozó részvényesek minősített többsége (80% + 1 szavazat) ahhoz hozzájárult. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát - nem alkalmazhatók. Új elsőbbségi részvények tőkeemelés keretében történő kibocsátása nem igényli a többi részvénytársaság külön hozzájárulását.

1.12. Annak bemutatása, hogy a kibocsátó miként felel meg a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV fejezetében foglaltaknak.

- 1.12.1. Tekintettel arra, hogy a Kibocsátó a Jelentéssel érintett időszakban zártkörűen működő részvénytársaságként működött és így nem tartozott a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény hatálya alá, a Kibocsátó csak a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a fenti előírásoknak megfelelni.

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: a Tőzsdei Bevezetést követően kíván ennek a követelménynek a Kibocsátó megfelelni.

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó 2022-ben nem működtetett még saját honlapot, azt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a Tőzsdei Bevezetést megelőzően hozta létre.

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: a Kibocsátó a távollétben történő joggyakorlást lehetővé tette, ugyanakkor a 2022-es évben még nem működtetett saját honlapot, mivel azt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a Tőzsdei Bevezetést megelőzően hozta létre.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a 2022-es évben még nem működtetett saját honlapot, mivel azt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a Tőzsdei Bevezetést megelőzően hozta létre.

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: a Tőzsdei Bevezetést követően tud ennek a követelménynek a Kibocsátó megfelelni.

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: a Tőzsdei Bevezetést követően tud ennek a követelménynek a Kibocsátó megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Társaságnál felügyelőbizottság nem működött.

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: a Tőzsdei Bevezetést követően tud ennek a követelménynek a Kibocsátó megfelelni.

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: a 2022-es évben még nem működtetett saját honlapot, mivel azt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a Tőzsdei Bevezetést megelőzően hozta létre.

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:

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: A Tőzsdei Bevezetést követően kíván a Kibocsátó ennek a követelménynek megfelelni.

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: a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a Kibocsátó ennek a követelménynek megfelelni.

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 2022-es évben még nem működtetett saját honlapot, mivel azt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a Tőzsdei Bevezetést megelőzően hozta létre.

1.6.1.1. A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen

Nem

Magyarázat: a 2022-es évben még nem működtetett saját honlapot, mivel azt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a Tőzsdei Bevezetést megelőzően hozta létre.

1.6.1.2. A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontokat és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Nem

Magyarázat: a 2022-es évben még nem működtetett saját honlapot, mivel azt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően csak a Tőzsdei Bevezetést megelőzően hozta létre.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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 társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Kibocsátónál felügyelőbizottság nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Kibocsátónál felügyelőbizottság nem működött.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Társaságnál igazgatótanács / felügyelőbizottság nem működött.

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 Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Kibocsátónál felügyelőbizottság nem működött.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Kibocsátónál felügyelőbizottság nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Kibocsátónál a Jelentéssel érintett időszakban belső ellenőrzés nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Kibocsátónál a Jelentéssel érintett időszakban belső ellenőrzés nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Kibocsátónál a Jelentéssel érintett időszakban megfelelési biztosítási funkció nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Kibocsátónál a Jelentéssel érintett időszakban belső ellenőrzés nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Kibocsátónál a Jelentéssel érintett időszakban kockázatkezelési funkció nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni. A Kibocsátónál a Jelentéssel érintett időszakban kockázatkezelési funkció nem működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

2.8.8. A belső kontrollrendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontrollmechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

A Javaslatoznak való megfelelés szintje

A társaság megjelöli, hogy a vonatkozó javaslatot alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott javaslatot.

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: a Tőzsdei Bevezetést követően tud ennek a követelménynek a Kibocsátó megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Társaságnál felügyelőbizottság nem működött.

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 Tőzsdei Bevezetést követően tud ennek a követelménynek a Kibocsátó megfelelni. A Jelentéssel érintett időszakban a Társaságnál felügyelőbizottság nem működött.

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: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Kibocsátó a Tőzsdei Bevezetést követően kíván a jelen feltételnek megfelelni.