



PannErgy
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felelős Társaságirányítási Jelentés
a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően
a Társaság 2022. üzleti évet lezáró rendes közgyűlésére

PannErgy Nyrt. Igazgatótanácsa

A PannErgy Nyrt. (továbbiakban „Társaság”) működése során elkötelezett a rá vonatkozó jogszabályok, az MNB rendelkezéseinek és a BÉT Szabályzatokban foglaltak betartására. A Társaság felépítését és működési feltételeit a Közgyűlés által elfogadott Alapszabály tartalmazza.

A PannErgy Nyrt. a felelős társaságirányításra vonatkozóan az alábbi tájékoztatást nyújtja.

Igazgatótanács

A Társaságnál igazgatóság és felügyelőbizottság helyett egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács működik, amely ellátja az igazgatóság és a felügyelőbizottság törvényben meghatározott feladatait. Az Igazgatótanács az igazgatósági feladatok ellátása keretében meghatározza a Társaság stratégiai irányelveit, és felügyeli a Társaság működését.

Az Igazgatótanács jelenleg öt természetes személy tagból áll, akiket a Közgyűlés határozatlan időre választott meg. Az Igazgatótanács elnökét az igazgatótanácsi tagok maguk közül választják meg. A vezérigazgatói, vagy megbízott vezérigazgatói címet viselő igazgatótanácsi tagot az igazgatótanácsi tagok jelenleg maguk közül jelölik ki.

Az Igazgatótanács határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza meg. Határozatképes akkor, ha a mindenkori tagjainak többsége jelen van. Szavazategyenlőség esetén az Igazgatótanács elnökének szavazata dönt.

Az Igazgatótanács az ügyrendjét maga állapítja meg, amely részletesen tartalmazza a hatáskörébe tartozó feladatokat és a működése rendjét.

Az Igazgatótanács köteles a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a Közgyűlés részére jelentést készíteni.

Az Igazgatótanács a Társaságot közvetlenül irányítja, felel a gazdasági feladatok ellátásáért, határozatainak és döntéseinek végrehajtásáért. A Társaság közvetlen munkavállalói feletti munkáltatói jogokat a megbízott vezérigazgató vagy a vezérigazgató gyakorolja.

Az Igazgatótanács tagjai a következő személyek:

Gyimóthy Dénes elnök – nem független

Briglovics Gábor tag – független

Gyimóthy Katalin tag – nem független

Juhász Attila tag – független

Rencsár Kálmán tag – független

Menedzsment címet viselő Igazgatótanácsi tag 2022. december 11-ig:

Gyimóthy Dénes, megbízott vezérigazgató

A vezérigazgatói feladatokat 2022. december 12-től Jaksa István látja el.

Az Igazgatótanács 2022. év folyamán 7 alkalommal ülésezett, 69 %-os átlagos részvételi arány mellett, illetve több alkalommal hozott írásbeli határozatot ülés megtartása nélkül.

Audit Bizottság

Az Igazgatótanács feladatainak ellátása, megalapozott döntéshozatala érdekében az Igazgatótanács független tagjai közül a Társaság Közgyűlése háromtagú Audit Bizottságot választott.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik az IFRS-ek szerinti beszámoló véleményezése, a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése, javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására, a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, illetve a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása. Továbbá az Audit Bizottság rendszeresen ellenőrzi, hogy a Társaság és kapcsolt felek között kötött ügyletek minősítése megfelelő volt-e a lényeges kapcsolt ügyletek azonosítása, nyilvános közzététele és szabályszerű kezelése szempontjából. Működésének, illetve döntéshozatalának szabályait az Audit Bizottság maga határozza meg. Az Audit Bizottság tagjai a 2022. üzleti évben a következő személyek voltak:

Juhász Attila elnök
Bokorovics Balázs tag
Briglovics Gábor tag

Az Audit Bizottság 2022. év folyamán 5 alkalommal ülésezett, 100 %-os részvételi arány mellett.

Egyéb bizottságok

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság sem. Ezen funkciókat szükség szerint az Igazgatótanács tagjai látják el. A Társaság munkaszervezete csekély létszámú és tevékenysége koncentrált, így különböző bizottságok és menedzsment szervezetek létrehozása megkérdőjelezhető előnyöket képvisel.

Könyvvizsgáló

A Társaság könyvvizsgálóját a Közgyűlés választja meg 1 éves időtartamra.

A Társaság könyvvizsgálója: BLUE RIDGE AUDIT HUNGARY Kft.

A könyvvizsgáló személyére az Audit Bizottság tesz javaslatot, amelyet a könyvvizsgálót megválasztó Közgyűlés levezető elnöke terjeszt elő. Amennyiben az Audit Bizottság jelöltjét a Közgyűlés könyvvizsgálóként nem választja meg, úgy az Audit Bizottság köteles új személyi javaslatot tenni.

A könyvvizsgáló feladata a Társaság üzleti könyveinek ellenőrzése, a Közgyűlés számára a társaság számviteli törvény szerinti beszámoló, a nyereség-felosztásra és osztalék megállapításra vonatkozó igazgatótanácsai indítvány megvizsgálásáról szóló jelentés készítése, illetve a törvényben meghatározott egyéb jogosítványok gyakorlása és feladatok ellátása.

A 2022. üzleti év folyamán a könyvvizsgáló a Társaságnál nem végzett az auditáláson és az egyéb kapcsolódó jogszabályi kötelezettségeken kívüli tevékenységet.

A Társaság közzétételi politikája

A Társaság közzétételi politikájában a hatályos jogszabályok és tőzsdei szabályok szerint jár el. Hirdetményeit saját és a Budapesti Értéktőzsde honlapján, illetve a MNB által megjelölt oldalon teszi közzé. A hirdetmények Társaság honlapján (www.pannergy.com) történő közzététele minden egyéb közzétételi kötelezettséget helyettesít azokban az esetekben, amelyekben a jogszabályok, illetve a vonatkozó egyéb szabályzatok azt lehetővé teszik.

A Társaság bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikája

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos kérdésekben a hatályos jogszabályok és tőzsdei szabályok szerint jár el. Bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelvekre Bennfentes Kereskedelemre Vonatkozó Szabályzattal rendelkezik, illetve nyilvántartást vezet az állandó és eseményalapú bennfentes személyekről.

Részvényesi jogok gyakorlása, közgyűlési részvétel

A Társaság alaptőkéje 20.000.000 darab, egyenként 20 (húsz) forint névértékű, névre szóló, egyenlő tagsági jogokat megtestesítő dematerializált törzsrészvényből áll, amelyek egyetlen részvénytörzset képeznek. A Társaság Közgyűlésén egy törzsrészvény egy szavazatra jogosít.

A Társaság Igazgatótanácsának megbízása alapján a vonatkozó jogszabályok által a részvénykönyv vezetésére felhatalmazott szervezet (jelenleg a Központi Elszámolóház és Értéktár Zrt.) a részvényesekről, illetve a részvényesi meghatalmazottakról részvénykönyvet vezet.

A Társasággal szemben részvényesi jogokat gyakorolhat az a személy, akinek a neve a részvénykönyvben szerepel. A részvényesi meghatalmazott a Társasággal szemben részvényesi jogokat a részvénykönyvbe részvényesi meghatalmazottként történő bejegyzését követően gyakorolhatja.

A Közgyűlést megelőző részvénykönyv lezáráshoz kapcsolódóan kezdeményezett tulajdonosi megfeleltetéssel kapcsolatos eljárási szabályokat a Központi Elszámolóház és Értéktár Zrt. mindenkor hatályos szabályzata tartalmazza.

A Társaság legfőbb szerve a Közgyűlés, amely a részvényesek összességéből áll.

Éves rendes Közgyűlést minden évben egyszer a jogszabály által előírt határidőben kell tartani. Az éves rendes Közgyűlés napirendje többek közt mindenképpen felöleli az alábbiakat:

- az Igazgatótanács jelentése a Társaság előző üzleti évben kifejtett tevékenységéről;
- az Társaság EU-IFRS-ek szerinti beszámolóinak elfogadása és az Igazgatótanács indítványa a nyereség felosztására, valamint az osztalék megállapítására;
- az Igazgatótanács tagjainak, valamint a könyvvizsgálónak járó tiszteletdíj megállapítása;
- a Budapesti Értéktőzsde számára benyújtandó felelős vállalatirányítási jelentés elfogadása;
- döntés az Igazgatótanács tagjai előző üzleti évben végzett munkájának értékeléséről és a részükre megadható felmentvényről.

Rendkívüli Közgyűlést hívhat össze az Igazgatótanács, ha azt a Társaság működése szempontjából szükségesnek tartja.

Rendkívüli Közgyűlést hív össze az Igazgatótanács, amennyiben a korábbi Közgyűlés így határozott, valamint, ha a könyvvizsgáló, vagy a szavazatok legalább 5%-át képviselő részvényesek – ez utóbbiak az ok és cél megjelölésével – az Igazgatótanácstól írásban kérik.

A Közgyűlésre szóló meghívást a Társaság hirdetésményeinek közzétételére a Társaság Alapszabályában meghatározott módon a tervezett Közgyűlést megelőzően legalább 30 (harminc) nappal az Igazgatótanács teszi közzé.

Minden közgyűlési meghívóban és hirdetésményben meg kell jelölni legalább a Társaság cégnevét és székhelyét, a Közgyűlés helyét, napját és időpontját, a Közgyűlés napirendjét, valamint a szavazati jog

gyakorlásának, felvilágosítás kérésére és a Közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához a Társaság Alapszabályában előírt feltételeit, továbbá a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlés helyét, időpontját.

A közzétett napirenden nem szereplő ügyben a Közgyűlés csak akkor hozhat döntést, ha valamennyi részvényes jelen van, és ahhoz egyhangúlag hozzájárul.

A szavazatok legalább egy százalékát (1%) képviselő részvényesek az ok megjelölésével kérhetik írásban az Igazgatótanácstól, hogy valamely kérdést tűzzön a Közgyűlés napirendjére, illetve a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A szavazatok legalább egy százalékát képviselő részvényesek e jogukat a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 8 napon belül gyakorolhatják. Az Igazgatótanács az indítványt köteles a Közgyűlés napirendjére felvenni, és ezt 8 (nyolc) napon belül a Közgyűlésre vonatkozó hirdetménnyel megegyező módon közzétenni.

A Társaság a számviteli törvény szerinti beszámoló, illetve az Igazgatótanács jelentésének lényeges adatait, továbbá a Közgyűlés napirendi pontjaihoz kapcsolódó előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat, továbbá az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket, illetve a javadalmazási nyilatkozatot legalább 21 (huszonegy) nappal a Közgyűlést megelőzően honlapján közzéteszi.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények több mint felét képviselő részvényes személyesen, vagy meghatalmazott képviselője útján jelen van. Az ilyen képviseletre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni és azt a közgyűlési meghívóban megjelölt helyen és időben, de legkésőbb a Közgyűlést megelőző regisztráció során le kell adni. Amennyiben a részvényes kívánja, úgy a Társaság a részvényes által megadott posta- vagy e-mail címre meghatalmazási formanyomtatványt juttat el.

A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy Közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 (tizenkettő) hónapra szól. A képviseleti meghatalmazás érvényessége kiterjed a felfüggesztett Közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételt összehívott Közgyűlésre is. Az Igazgatótanács tagjai, a cégvezető, a Társaság vezető állású munkavállalója, a Társaság könyvvizsgálója részvényesi képviselőként nem járhatnak el.

Amennyiben a Közgyűlés a kitűzött időpontot követően 30 (harminc) perccel sem határozatképes, úgy az azonos napirenddel tartandó megismételt Közgyűlést az eredeti Közgyűlés napjától számított 15 (tizenöt) napon belüli időpontra kell összehívni, azzal, hogy legalább 10 (tíz) napnak kell eltelnie a megismételt Közgyűlés összehívása és a megismételt Közgyűlés időpontja között. A határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A Közgyűlésen tagsági jogainak a gyakorlására az jogosult, aki a Társaság Részvénykönyvébe a Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódóan kezdeményezett tulajdonosi megfeleltetés alapján bejegyzésre került.

A tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja a Közgyűlést megelőző 5. (ötödik) értéktőzsdei munkanap, illetve a KELER Zrt. mindenkor hatályos vonatkozó szabályzatában megállapított fordulónap. A részvények Közgyűlést megelőző tulajdonosi megfeleltetés fordulónapját követő elidegenítése nem érinti az adott Közgyűlésen gyakorolható tagsági jogokat.

A részvénykönyv adatai alapján a Társaság Igazgatótanácsa a részvényes vagy meghatalmazottja számára a Közgyűlés helyszínén – a személyazonosság igazolása és a jelenléti ív aláírása mellett – biztosítja a részvényenkénti szavazás megfelelő gyakorlati lehetőségét.

Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg a Társasággal szembeni esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

A Közgyűlésen a szavazás elsősorban szavazólapokkal, a szavazatok kézi számlálásával történik. Ez esetben a Közgyűlés elnökének javaslatára a Közgyűlés szavazatszámoló bizottságot választ. A szavazatszámoló bizottság 3 (három) tagból áll. A szavazatszámoló bizottság a szavazás eredményéről írásbeli jelentést tesz, amit a Közgyűlés elnöke ismertet és csatol a Közgyűlési jegyzőkönyvhöz.

A Közgyűlés levezető elnöke az Igazgatótanács elnöke. Az Igazgatótanács elnökének akadályoztatása esetén a Közgyűlés levezető elnökét az Igazgatótanács javaslata alapján a jelenlévők közül a Közgyűlés egyszerű szótöbbséggel maga választja.

A Közgyűlés elnöke megnyitja a Közgyűlést, megállapítja a határozatképességet, kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt, vezeti a tanácskozást, megadja és megvonja a szót, szünetet rendelhet el, megfogalmazza a határozati javaslatokat, elrendeli a szavazást és ismerteti annak eredményét, kihirdeti a Közgyűlés határozatait, gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és a jelenléti ív elkészítéséről, berekeszti a Közgyűlést.

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell vezetni a Ptk. rendelkezéseinek megtartásával.

Belső kontroll rendszerek

A Társaság kidolgozta a kapcsolt felekkel folytatott ügyletekre vonatkozó Belső Eljárásrendet - biztosítva a kapcsolt felekkel folytatott ügyletek átláthatóságát -, amely meghatározza a kapcsolt felekkel folytatott ügyletekre vonatkozóan azokat a szabályokat, amelyek alkalmasak arra, hogy megakadályozzák, hogy egy kapcsolt fél a pozíciójából fakadóan előnyhöz jusson, valamint biztosítják a PannErgy Nyrt. és azon részvényesek érdekeinek megfelelő védelmét, akik nem kapcsolt felek, ideértve a kisebbségi részvényeseket is.

Javadalmazási politika

Az Európai Unió SRD II irányelvét átültető új törvény - a rövid távú kockázatvállalással szemben, a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzését, valamint a nyilvánosan működő részvénytársaságok és a befektetők közötti átláthatóság növelése - lépett hatályba 2019. július 17-én. A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény előírásai alapján részletes Javadalmazási Politikát készített. Az Igazgatótanács – a Ptk. 3:268. § (2) bekezdése szerint, a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV.10.) Korm. rendelet 9. § (2) bekezdése szerint közgyűlési hatáskörében eljárva – az előterjesztett Javadalmazási Politikát jóváhagyta és a Társaság honlapján nyilvánosságra hozta. A PannErgy Nyrt. Javadalmazási Politikája 2020. április 30. napjától hatályos.

A Társaság 2020. és 2021. évekre vonatkozó Javadalmazási Jelentéseit - támogató eredményű közgyűlési véleménynyilvánító szavazást követően – az Igazgatótanács a Társaság honlapján legalább tíz éves időtartamra elérhetővé tette.

Javadalmazási nyilatkozat

A Társaság tájékoztatja a befektetőket a Társaság Igazgatótanácsában („IT”) 2022. év folyamán tisztséget betöltő személyekről, valamint ezen személyek számára az ezen tisztségük alapján 2022. évben nyújtott juttatásokról.

Név	Tisztség	Tisztség betöltésének időtartama 2022-ben	2022-ben adott juttatás összesen (Bruttó)	Juttatás jogcíme
IGAZGATÓTANÁCS				
Bokorovics Balázs	elnök	2022.01.01. – 12.11.	2.219.286,- Ft	Tisztség díjazása
Gyimóthy Dénes	tag, megbízott vezérigazgató	2022.01.01. – 12.11.	1.756.667,- Ft	Tisztség díjazása
Gyimóthy Dénes	elnök	2022.12.12. – 12.31.	130.000,- Ft	Tisztség díjazása
Briglovics Gábor	tag	2022.01.01. – 12.31.	1.860.000,- Ft	Tisztség díjazása
Gyimóthy Katalin	tag	2022.01.01. – 12.31.	1.860.000,- Ft	Tisztség díjazása
Juhász Attila	tag	2021.01.01. – 12.31.	1.860.000,- Ft	Tisztség díjazása
Martonfalvai Lilla Marianna	tag	2022.01.01. – 12.11.	1.764.048,- Ft	Tisztség díjazása
Rencsár Kálmán	tag	2022.01.01. – 12.31.	1.860.000,- Ft	Tisztség díjazása
Összesen:			13.310.001,- Ft	

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (továbbiakban: FTA) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta. A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

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

1.1.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

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

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

Igen

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

1.2.3 A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen

1.2.6 A társaság nem korlátozta, hogy a részvényes bármely közgyűlésre értékpapír számlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

1.2.7 A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Igen

Magyarázat: **Nem működik felügyelőbizottság, feladatait az Igazgatótanács látja el.**

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 rendeltetészerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

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. (Amennyiben nem merült fel kérdés a válasz: Igen)

Igen

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. (Amennyiben nem volt ilyen esemény a válasz: Igen)

Igen

Magyarázat: **Nem fordult elő az előző üzleti évben, de megfelelő kezelése biztosítva van.**

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. (Amennyiben nem volt erre szükség a válasz: Igen)

Igen

Magyarázat: **Nem fordult elő az elő üzleti évben, de megfelelő kezelése biztosítva van.**

1.3.8.1 A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél. (Amennyiben nem volt tisztújítás, visszahívás a válasz: Igen)

Igen

Magyarázat: **A Kibocsátónál nem működik felügyelőbizottság.**

1.3.8.2 A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően. (Amennyiben nem volt ilyen, a válasz: Igen)

Igen

Magyarázat: **Nem volt részvényesi jelölés**

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. (Amennyiben nem történt Alapszabály módosítás a válasz: Igen)

Igen

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

Magyarázat: **Kivéve a közgyűlési jegyzőkönyvet, amit a társaság nem tett közzé.**

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

Igen

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

Igen

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

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

Igen

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

Nem

Magyarázat: **A nyilvánosságra hozatali folyamatot közvetlenül a megbízott vezérigazgató, illetve Társaság Igazgatótanácsának elnöke felügyeli és ellenőrzi.**

1.6.2.4 A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Nem

Magyarázat: **A folyamat állandó operatív felügyelete alatt - egyedi vizsgálat nem történik.**

1.6.3 A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

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

Nem

Magyarázat: **A társaság a stratégiáját nyilvánosságra hozta.**

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. (Amennyiben nem az adott évben, hanem a megválasztás évében hozta nyilvánosságra és csak az előterjesztésben (honlapon nem), akkor a válasz: Igen)

Igen

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

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

Magyarázat: **Az Éves Jelentés részeként.**

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

Nem

Magyarázat: **A Társaság és a bennfentesnek minősülő személyek a vonatkozó jogszabályok előírásai és a Társaság Belfentes Kereskedelemre Vonatkozó Szabályzata szerint járnak el.**

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. (Amennyiben nem rendelkeznek részesedéssel a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

Magyarázat: **Nem volt ilyen**

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

Igen

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

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

Igen

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.

Nem

Magyarázat: **A Kibocsátónál nem működik felügyelőbizottság**

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

Igen

Magyarázat: **A meghatározott minimális ülészámon túl rendszeresen kerültek összehívásra ülések**

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

2.4.2.1 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.

Igen

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

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

Igen

Magyarázat: **Rendszeres résztvevőre nincs kitétel, avagy korlátozás. A testület megszokott gyakorlata az adott napirendi pontok megfelelő tárgyalásához részt venni indokolt munkatárs vagy partner meghívása a testületi ülésre.**

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. (Amennyiben nem volt jelölés és választás a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

2.5.3 A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat. (Amennyiben nem az adott évben voltak újraválasztva a válasz: Igen)

Igen

2.6.1 Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős

társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól. (Amennyiben nem tekint senkit függetlennek a válasz: Igen)

Igen

Magyarázat: **A Felelős Társasági Jelentésben minden tag feltüntetésre kerül függetlenségi státuszának megjelölésével, amit a jelentés elfogadásával a tagok megerősítenek.**

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

Igen

Magyarázat: **Csak a megbízott vezérigazgató vagy vezérigazgató tevékenységét értékeli közvetlenül, elsősorban a Társaság éves auditált gazdasági mutatói alapján.**

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

Nem

Magyarázat: **A Társaság a jogszabályi kritériumokat követi.**

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.

Nem

Magyarázat: **A Társaságnál nem működik felügyelőbizottság.**

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. (Amennyiben nem volt ilyen ügylet a válasz: Igen)

Igen

Magyarázat: **Nem volt ilyen**

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. (Amennyiben nem volt ilyen ügylet a válasz: Igen)

Igen

2.7.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést. (Amennyiben nem volt ilyen felkérés a válasz: Igen)

Igen

Magyarázat: **Nem volt ilyen és csak érdekellentét esetén elvárt.**

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

Igen

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

Igen

Magyarázat: **Az eseti belső ellenőrzési tevékenységhez külső, független szakértőt alkalmaz a társaság.**

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

Igen

2.8.3 A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Magyarázat: **A könyvvizsgálói jelentés részeként**

2.8.4 A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

Magyarázat: **A különböző releváns szakterületek részeként**

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

Igen

2.8.5.2 A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról. (Amennyiben nem az adott évben történt, a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

Magyarázat: **A Társasággal kapcsolatos főbb kockázatok azonosítása megtörtént, amelyek figyelembevételével hozza meg a Társaság a döntéseit. A Társasággal kapcsolatos főbb kockázati területek a Társaság éves jelentésében is bemutatásra kerülnek.**

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.

Nem

Magyarázat: **Az elvek meghatározása és a kockázatkezelés operatív menedzsment szinten történik, amelyet az Igazgatótanács munkája során figyelemmel követ és szükség szerint beavatkozik.**

2.8.8 A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Nem

Magyarázat: **A Társaság rendkívül kis szervezetként folyamatos rálátással rendelkezik minden terület működésére.**

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

Igen

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

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

Igen

Magyarázat: **Nem volt kezdeményezés**

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

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

Igen

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

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

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

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

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. (Amennyiben nem volt osztalék a válasz: Igen)

Igen

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

Igen

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

Nem

Magyarázat: **Termelési eredményeiről negyedévente, míg pénzügyi- és vagyoni helyzetéről félévente ad tájékoztatást a Társaság.**

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

Igen

Magyarázat: **A Társaság rendelkezik a Kapcsolt felekkel folytatott ügyletekre vonatkozó Belső Eljárásrenddel**