



RICHTER GEDEON

# AZ IGAZGATÓSÁG ELŐTERJESZTÉSEI A 2024. ÉVI RENDES KÖZGYŰLÉSRE

Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.

Székhely: 1103 Budapest, Gyömrői út 19–21. • Levelezési cím: 1475 Budapest 10., Pf. 27. • Telefon: +36 1 431 4000 • Fax: +36 1 260 6650, +36 1 260 4891  
Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cg. 01-10-040944 • EU közösségi adószám: HU 10484878 • K&H Bank 10200971-20103088-00000000 • Internet: [www.richter.hu](http://www.richter.hu)



RICHTER GEDEON

**A Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.**  
(H-1103 Budapest, Gyömrői út 19-21.)

**2024. április 25-én (csütörtökön) 14:00 órakor  
tartandó éves rendes közgyűlésének  
napirendi pontjai**

(CAPS COAF azonosító: HU20240322014778)

**A közgyűlés megtartásának módja:** személyes jelenlét

**A közgyűlés helye:** H-1093 Budapest, Mátyás u. 8. (Budapest Music Center)

**A közgyűlés napirendje:**

1. A Richter Csoport 2023. évi gazdálkodásáról szóló jelentés és a Richter Csoport Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, konszolidált beszámolója tervezetének ismertetése
2. Az állandó könyvvizsgáló jelentése a Richter Csoport Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, 2023. évi konszolidált beszámolója tervezetéről
3. A Felügyelő Bizottság jelentése a Richter Csoport Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, 2023. évi konszolidált beszámolója tervezetéről, amely magában foglalja az Audit Bizottság jelentését is
4. A Richter Csoport 2023. évi Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, konszolidált beszámolója tervezetének jóváhagyása
5. Az Igazgatóság jelentése a Társaság 2023. évi gazdálkodásáról (az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról) és a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti 2023. évi egyedi éves beszámolója tervezetének ismertetése
6. Az állandó könyvvizsgáló jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti 2023. évi egyedi éves beszámolója tervezetéről
7. A Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti 2023. évi egyedi éves beszámolója tervezetéről, amely magában foglalja az Audit Bizottság jelentését is
8. A Társaság 2023. évi Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, egyedi beszámolója tervezetének jóváhagyása
9. Döntés az adózott eredmény felhasználásáról, az osztalék mértékéről
10. Felelős Társaságirányítási Jelentés
11. Véleménynyilvánító szavazás a Társaság módosított 2021-2024. évekre alkalmazandó Javadalmazási politikájának módosításáról
12. Véleménynyilvánító szavazás a Társaság 2025-2028. évekre alkalmazandó Javadalmazási politikájáról
13. Véleménynyilvánító szavazás a Társaság 2023. üzleti évről szóló Javadalmazási jelentéséről
14. Az Alapszabály módosítása
15. Az Igazgatóság tájékoztatása a Társaság által a 14/2023.04.25. sz. közgyűlési határozat felhatalmazása alapján szerzett saját részvényekről
16. Az Igazgatóság felhatalmazása a Társaság saját részvényeinek megszerzésére
17. Igazgatósági tagok választása
18. Felügyelőbizottsági tagok választása
19. Auditbizottsági tagok választása
20. Az igazgatósági tagok díjazásának megállapítása
21. A felügyelőbizottsági tagok és auditbizottsági tagok díjazásának megállapítása
22. Az állandó könyvvizsgáló megválasztása
23. Az állandó könyvvizsgáló díjazásának megállapítása
24. Egyebek

Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.

Székhely: 1103 Budapest, Gyömrői út 19-21. • Levelezési cím: 1475 Budapest 10., Pf. 27. • Telefon: +36 1 431 4000 • Fax: +36 1 260 6650, +36 1 260 4891  
Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cg. 01-10-040944 • EU közösségi adószám: HU 10484878 • K&H Bank 10200971-20103088-00000000 • Internet: www.richter.hu

## **1. sz. napirendi pont**

A Richter Csoport 2023. évi gazdálkodásáról szóló  
jelentés és a Richter Csoport Nemzetközi Pénzügyi  
Beszámolási Standardok szerinti, konszolidált  
beszámolója tervezetének ismertetése

**Az 1. számú napirendi pontra vonatkozó előterjesztést  
a Társaság külön közlemény keretében teszi elérhetővé  
(az 5. számú napirendi pontra vonatkozó előterjesztéssel együttesen)**

## **2. sz. napirendi pont**

Az állandó könyvvizsgáló jelentése a Richter Csoport Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, 2023. évi konszolidált beszámolója tervezetéről

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Richter Gedeon Nyrt. részvényeseinek

### *Jelentés a konszolidált pénzügyi beszámoló könyvvizsgálatáról*

#### *Vélemény*

Elvégeztük a Richter Gedeon Nyrt. és leányvállalatai (a "Csoport") 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip<sup>1</sup> digitális fájlban lévő 2023. évi konszolidált pénzügyi beszámolójának könyvvizsgálatát, amely konszolidált pénzügyi beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök összesen 1.361.217 M Forint –, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból, konszolidált átfogó eredménykimutatásból – melyben a tárgyévi teljes átfogó eredmény 169.343 M Forint nyereség –, konszolidált saját tőke változás kimutatásból és konszolidált cash-flow kimutatásból, valamint a lényeges számviteli politikai információkat tartalmazó konszolidált megjegyzésekből állnak.

Véleményünk szerint a mellékelt konszolidált pénzügyi beszámoló megbízható és valós képet ad a Csoport 2023. december 31-én fennálló konszolidált pénzügyi, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó konszolidált pénzügyi teljesítményéről és konszolidált cash-flow-iról az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal (az "EU IFRS") összhangban, valamint azokat minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek (a „számviteli törvény”) az EU IFRS-ek szerint konszolidált pénzügyi beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban készítették el.

#### *A vélemény alapja*

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló konszolidált pénzügyi beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Csoporttól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

<sup>1</sup> fent hivatkozott 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip digitális fájl digitális azonosítása SHA 256 HASH algoritmussal.  
dc7646e1bd9ec0b382f9f1a85b7ed2fa0e1fc62b5667ecdbedcc08ef63a7e62f

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### **Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések**

A kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések azok a kérdések, amelyek szakmai megítélésünk szerint a legjelentősebbek voltak a tárgyidőszaki konszolidált pénzügyi beszámoló általunk végzett könyvvizsgálata során. Ezeket a kérdéseket a konszolidált pénzügyi beszámoló egésze általunk végzett könyvvizsgálatának összefüggésében és az arra vonatkozó véleményünk kialakítása során vizsgáltuk, és ezekről a kérdésekről nem bocsátunk ki külön véleményt.

<b>Kulcsfontosságú könyvvizsgálati terület</b>	<b>A területhez tartozó kapcsolódó könyvvizsgálati eljárások</b>
<b>Immateriális javak között kimutatott értékesítési jogok értékelése</b>	
<p>(Részlet a konszolidált pénzügyi beszámoló 14. megjegyzésében)</p> <p>A konszolidált pénzügyi beszámolóhoz tartozó kiegészítő mellékletben a Csoport 152.594 M Ft értékben mutat ki értékesítési jogokat 2023. december 31-én. Ahogy a vonatkozó számviteli szabályok előírják, a Vezetés rendszeresen értékvesztés tesztet készít abból a célból, hogy megvizsgálja, szükség van-e az értékesítési jogokhoz kapcsolódóan értékvesztés elszámolására az azonosított értékvesztés-indikációk alapján. Az értékesítési jogokhoz kapcsolódó értékvesztés-indikációk azonosítása és értékvesztés tesztje kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdésnek tekintendő, mivel szakmai megítélés alkalmazását és a Vezetés szubjektív feltevéseinek alkalmazását teszi szükségessé.</p>	<p>Az általunk végrehajtott könyvvizsgálati eljárások a következőket tartalmazták:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- értékvesztés-indikációk azonosítása és értékesítési jogok értékvesztés tesztelésével kapcsolatos alapvető belső kontrollok felmérése és értékelése,</li> <li>- a Csoport modelljeiben szereplő fő piaci feltételezéseket külső forrásokkal, különös tekintettel a megváltozott makrogazdasági környezetre, valamint a Csoport vezetősége által jóváhagyott tervekkel vetettük össze. Visszamenőlegesen értékeltük a Vezetés becslési eljárásait az előző időszaki becslések vonatkozásában,</li> <li>- az értékelés módszertanának vizsgálata során, ahol szükségesnek ítéltük, bevontunk értékelési szakértőket, segítségükkel újrakalkuláltuk az értékvesztés teszteket, értékeltük az felhasznált feltételezések, módszerek és az alkalmazott értékelési politikák megfelelőségét,</li> <li>- megvizsgáltuk az értékvesztésre utaló jelek azonosítását, valamint az értékvesztés miatti veszteség pontosságának elszámolását a választott mintákon keresztül,</li> <li>- vizsgáltuk a releváns számviteli standardok megfelelő alkalmazását, a megfelelő számviteli elszámolásokat és közzétételeket.</li> </ul>

### *Egyéb információk*

Az egyéb információk a Vezetőségi jelentésben foglalt információkból és a Csoport 2023. évi konszolidált üzleti jelentéséből állnak, de nem tartalmazzák a konszolidált pénzügyi beszámolót és az arra vonatkozó független könyvvizsgálói jelentésünket. A vezetés felelős az egyéb információkért, továbbá a konszolidált üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában a konszolidált pénzügyi beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra.

A konszolidált pénzügyi beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a fent azonosított egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e a konszolidált pénzügyi beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy a konszolidált üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, beleértve, hogy a konszolidált üzleti jelentés megfelel-e a számviteli törvény 95/B. § (2) bekezdés e) és f) pontjában foglalt követelményeknek, és erről, valamint a konszolidált üzleti jelentés és a konszolidált pénzügyi beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása. A számviteli törvény alapján nyilatkoznunk kell továbbá arról, hogy a konszolidált üzleti jelentésben rendelkezésre bocsátották-e a számviteli törvény 95/B. § (2) bekezdés a)-d), g) és h) pontjában meghatározott információkat és a konszolidált üzleti jelentés tartalmazza-e a számviteli törvény 134. § (5) bekezdés szerinti nem konszolidált pénzügyi beszámolót.

E felelősségünk teljesítése során a konszolidált üzleti jelentéssel kapcsolatos véleményünk kialakításánál a Bizottság (EU) 2019/815. (2018. december 17.) rendeletét („ESEF-rendelet”), mint a konszolidált üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályt vettük figyelembe.

Véleményünk szerint a Csoport 2023. évi konszolidált üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Csoport 2023. évi konszolidált pénzügyi beszámolójával és a számviteli törvény, valamint az előzőekben felsorolt egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival. A konszolidált üzleti jelentésben rendelkezésre bocsátották a számviteli törvény 95/B. § (2) bekezdés a)-d), g) és h) pontjában meghatározott információkat és a konszolidált üzleti jelentés tartalmazza a számviteli törvény 134. § (5) bekezdés szerinti nem konszolidált pénzügyi beszámolót.

A fentiekén túl a Csoportról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) a konszolidált üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

### *A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a konszolidált pénzügyi beszámolóban*

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó konszolidált pénzügyi beszámoló elkészítéséért az EU IFRS-ekkel összhangban, továbbá a konszolidált pénzügyi beszámolónak a számviteli törvénynek az EU IFRS-ek szerint konszolidált pénzügyi beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes konszolidált pénzügyi beszámoló elkészítése.

A konszolidált pénzügyi beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Csoportnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás

folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel konszolidált pénzügyi beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Csoportot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Csoport pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### *A könyvvizsgáló konszolidált pénzügyi beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége*

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a konszolidált pénzügyi beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott konszolidált pénzügyi beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélés alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük a konszolidált pénzügyi beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Csoport belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Csoport vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a konszolidált pénzügyi beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Csoport nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük a konszolidált pénzügyi beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a konszolidált megjegyzésekben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy a konszolidált pénzügyi beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- A konszolidált pénzügyi beszámolóra vonatkozó vélemény nyilvánításához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékokat szerzünk a Csoporton belüli gazdálkodó egységek vagy üzleti tevékenységek pénzügyi információiról. Felelősek vagyunk a csoportaudit irányításáért, felügyeletéért és elvégzéséért. Továbbra is kizárólagos felelősséggel tartozunk a könyvvizsgálói véleményünkért.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Csoport által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyilatkozunk az irányítással megbízott személyeknek arról, hogy megfelelünk a függetlenségre vonatkozó releváns etikai követelményeknek, és kommunikáljuk feljük mindazon kapcsolatokat és egyéb kérdéseket, amelyekről észszerűen feltételezhető, hogy befolyásolják a függetlenségünket, valamint adott esetben kommunikáljuk a veszélyek kiküszöbölése céljából tett intézkedéseket vagy az alkalmazott biztosítékokat.

Az irányítással megbízott személyek felé kommunikált kérdések közül meghatározzuk azokat a kérdéseket, amelyek a tárgyidőszaki konszolidált pénzügyi beszámoló könyvvizsgálata során a legjelentősebb kérdések, és ennél fogva a kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések voltak. Könyvvizsgálói jelentésünkben ismertetjük ezeket a kérdéseket, kivéve, ha jogszabály vagy szabályozás kizárja az adott kérdés nyilvános közzétételét, vagy ha – rendkívül ritka körülmények között – azt állapítjuk meg, hogy egy adott kérdést a könyvvizsgálói jelentésben nem lehet kommunikálnunk, mert észszerű várakozások alapján annak hátrányos következményei súlyosabbak lennének, mint a kommunikáció közérdekű hasznai.

#### ***Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről***

Az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU rendelete 10. cikkének (2) bekezdésével összhangban az alábbi nyilatkozatokat tesszük a független könyvvizsgálói jelentésünkben a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok által előírt jelentéstételi kötelezettségeken felül:

##### *A könyvvizsgáló kijelölése és a megbízás időtartama*

A 2020. április 28. napi közgyűlésen kerültünk megválasztásra a Richter Gedeon Nyrt. könyvvizsgálójának, és megbízásunk 4 éve tart megszakítás nélkül.

##### *A könyvvizsgálói jelentés és az auditbizottsághoz címzett kiegészítő jelentés összhangja*

Megerősítjük, hogy a jelen könyvvizsgálói jelentésben foglalt, a konszolidált pénzügyi beszámolóval kapcsolatos könyvvizsgálói véleményünk összhangban van a Richter Gedeon Nyrt. auditbizottságához címzett kiegészítő jelentéssel, amelyet 2024. március 7-én adtunk ki az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU rendelete 11. cikkével összhangban.

##### *Nem könyvvizsgálói szolgáltatások nyújtása*

Kijelentjük, hogy a Csoport részére nem nyújtottunk semmilyen, az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU rendelete 5. cikkének (1) bekezdésében ismertetett tiltott, nem könyvvizsgálói szolgáltatást. Ezen túlmenően kijelentjük, hogy a Richter Gedeon Nyrt. és az általa kontrollált vállalkozások részére nem nyújtottunk olyan egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokat, amelyek nem szerepelnek a konszolidált pénzügyi beszámolóban.

A jelen független könyvvizsgálói jelentést eredményező könyvvizsgálat megbízásért felelős partnerének a jelentés aláírója minősül.

### *A konszolidált pénzügyi beszámoló prezentálásának ez egységes elektronikus beszámolási formátumra vonatkozó rendelet követelményeinek való megfeleléséről készített jelentés*

Elvégeztünk egy kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízást a Csoport 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip digitális fájlban lévő konszolidált pénzügyi beszámolója („ESEF formátumú konszolidált pénzügyi beszámoló”) prezentálásának a Bizottság (EU) a 2004/109/EK európai parlamenti és tanácsi irányelvnek az egységes elektronikus beszámolási formátumot meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről szóló 2019/815. (2018. december 17.) felhatalmazáson alapuló rendeletében („ESEF-rendelet”) meghatározott követelményeknek való megfelelésére vonatkozóan.

### *A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősségei az ESEF formátumú konszolidált pénzügyi beszámolóért*

A vezetés felelős az ESEF-rendeletnek megfelelő ESEF formátumú konszolidált pénzügyi beszámoló prezentálásáért. Ez a felelősség magában foglalja:

- a konszolidált pénzügyi beszámolónak az alkalmazandó XHTML formátumban való elkészítését;
- megfelelő iXBRL-címkék kiválasztását és alkalmazását az ESEF-rendelet követelményei szerint, szükség esetén megítélést alkalmazva, beleértve a releváns címkék teljeskörű alkalmazását, valamint a bővítő elemek megfelelő létrehozását és kapcsolását; és
- az ESEF-rendelet alkalmazása szempontjából releváns belső kontroll kialakítását, bevezetését és fenntartását.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Csoport pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért, beleértve az ESEF-rendeletnek való megfelelést.

### *A mi felelősségünk és a végrehajtott munka összefoglalása*

A mi felelősségünk annak véleményezése az általunk szerzett bizonyítékok alapján, hogy az ESEF formátumú konszolidált pénzügyi beszámoló prezentálása minden lényeges szempontból megfelel-e az ESEF-rendelet követelményeinek. Kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásunkat a 3000. témaszámú, „Múltbeli pénzügyi információk könyvvizsgálatán vagy átvilágításán kívüli, bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízások” című (felülvizsgált) bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásokra vonatkozó magyar nemzeti standarddal (ISAE 3000) összhangban hajtottuk végre.

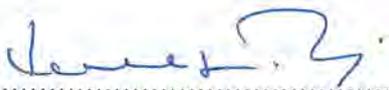
Az ISAE 3000 szerinti kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízás magában foglalja az ESEF-rendeletnek való megfelelésre vonatkozó bizonyíték szerzését célzó eljárások végrehajtását. A kiválasztott eljárások jellege, ütemezése és terjedelme, beleértve az ESEF-rendeletben meghatározott követelményektől való, akár csalásból, akár hibából eredő lényeges eltérések kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függ. Kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásunk magában foglalta a címkézés megismerését, a Csoport ESEF-rendelet követelményeinek alkalmazása szempontjából releváns belső kontrolljainak megismerését, annak ellenőrzését, hogy megfelelően alkalmazták-e az XHTML formátumot, a konszolidált pénzügyi beszámolónak a Csoport által az XBRL jelölési nyelv használatával történő címkézése teljességének értékelését, az ESEF-taxonómiából választott iXBRL-elemek Csoport általi használatát és, ahol nem azonosítottak megfelelő elemet az ESEF-taxonómiában, a bővítő elemek létrehozása megfelelőségének ellenőrzését, valamint a kapcsolás használatának értékelését a bővítő elemek vonatkozásában.

Meggyőződésünk, hogy az általunk szerzett bizonyíték elegendő és megfelelő ahhoz, hogy megalapozza véleményünket.

### *Vélemény*

Véleményünk szerint a Csoport 2023. december 31. napján végződő üzleti évre vonatkozó, az 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip digitális fájlban lévő ESEF formátumú konszolidált pénzügyi beszámolójának prezentálása minden lényeges szempontból megfelel az ESEF-rendelet követelményeinek.

Budapest, 2024. április 2.



.....  
Horváth Tamás

A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselőjeként  
illetve mint kamarai tag könyvvizsgáló

Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.  
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.  
Nyilvántartási szám: 000083

Kamarai tag könyvvizsgáló szám: 003449

### **3. sz. napirendi pont**

A Felügyelő Bizottság jelentése a Richter Csoport Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, 2023. évi konszolidált beszámolója tervezetéről, amely magában foglalja az Audit Bizottság jelentését is

**Jelentés**

**a Richter Gedeon Nyrt. 2024. évi rendes közgyűlése részére**

**a Richter Csoport**

**2023. évi konszolidált éves pénzügyi beszámolójáról**

A Felügyelő Bizottság áttekintette a Richter Gedeon Nyrt. által a Richter Csoport 2023. évről készített konszolidált éves pénzügyi beszámolóját. A negyedéves jelentések igazgatósági előterjesztése során a Felügyelő Bizottság a konszolidált évközi pénzügyi beszámolókat is megismerte.

A Richter Gedeon Nyrt. a konszolidálást - az auditált konszolidált éves beszámoló tanúsága szerint - az érvényes előírásoknak megfelelően végezte el.

A Richter Csoport 2023. évi tevékenységét részletező, közgyűlés elé terjesztett auditált éves pénzügyi beszámolóban foglaltak, valamint a könyvvizsgálatot végző Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. által készített elemzés és hitelesítő nyilatkozat, továbbá a saját elemzése alapján a Felügyelő Bizottság a következőket javasolja a Tisztelt Közgyűlésnek elfogadásra:

- A közgyűlés elé terjesztett, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak megfelelő, auditált 2023. évi konszolidált pénzügyi beszámolót (amelyben a mérleg eszköz és forrás oldalának egyező végösszege 1.361.217 MFt) fogadja el.
- A 2023. évi auditált konszolidált pénzügyi beszámoló eredménykimutatásában megjelölt tárgyevi eredményt 160.651 MFt összeggel fogadja el.

Budapest, 2024. március 7.



Dr. Chikán Attila  
a Felügyelő Bizottság elnöke

## **4. sz. napirendi pont**

A Richter Csoport 2023. évi Nemzetközi Pénzügyi  
Beszámolási Standardok szerinti, konszolidált  
beszámolója tervezetének jóváhagyása

## **Előterjesztés**

### **a közgyűlés 4. sz. napirendi pontjához**

#### **29/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek elfogadásra javasolja a Richter Csoport 2023. évi Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, konszolidált beszámoló tervezetét.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **5. sz. napirendi pont**

Az Igazgatóság jelentése a Társaság 2023. évi gazdálkodásáról (az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról) és a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti 2023. évi egyedi éves beszámolója tervezetének ismertetése

**Az 5. számú napirendi pontra vonatkozó előterjesztést  
a Társaság külön közlemény keretében teszi elérhetővé  
(az 1. számú napirendi pontra vonatkozó előterjesztéssel együttesen)**

## **6. sz. napirendi pont**

Az állandó könyvvizsgáló jelentése a Társaság  
Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok  
szerinti 2023. évi egyedi éves beszámolója  
tervezetéről

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Richter Gedeon Nyrt. részvényeseinek

### *Jelentés az egyedi éves beszámoló könyvvizsgálatáról*

#### *Vélemény*

Elvégeztük a Richter Gedeon Nyrt. (a "Társaság") 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip<sup>1</sup> digitális fájlban lévő 2023. évi egyedi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyedi éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített egyedi mérlegből – melyben az eszközök összesen 1.327.091 M Forint –, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó egyedi eredménykimutatásból, egyedi átfogó eredménykimutatásból – melyben a tárgyévi teljes átfogó eredmény 192.210 M Forint nyereség –, egyedi saját tőke változás kimutatásból és egyedi cash-flow kimutatásból, valamint a lényeges számviteli politikai információkat tartalmazó egyedi megjegyzésekből állnak.

Véleményünk szerint a mellékelt egyedi éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló egyedi pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó egyedi pénzügyi teljesítményéről és egyedi cash-flow-iról az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal (az "EU IFRS") összhangban, valamint azokat minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek (a „számviteli törvény”) az EU IFRS-ek szerint egyedi éves beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban készítették el.

#### *A vélemény alapja*

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyedi éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

<sup>1</sup> fent hivatkozott 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip digitális fájl digitális azonosítása SHA 256 HASH algoritmussal: dc7646e1bd9ec0b382f9f1a85b7ed2fa0e1fc62b5667ecdbeccc08ef63a7e62f

### **Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések**

A kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések azok a kérdések, amelyek szakmai megítélésünk szerint a legjelentősebbek voltak a tárgyidőszaki egyedi éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálata során. Ezeket a kérdéseket az egyedi éves beszámoló egésze általunk végzett könyvvizgálatának összefüggésében és az arra vonatkozó véleményünk kialakítása során vizsgáltuk, és ezekről a kérdésekről nem bocsátunk ki külön véleményt.

<b>Kulcsfontosságú könyvvizsgálati terület</b>	<b>A kulcsfontosságú könyvvizsgálati területhez kapcsolódó könyvvizsgálati eljárások</b>
<b>Immateriális javak között kimutatott értékesítési jogok értékelése</b>	
<p>(Részlet az egyedi éves beszámoló 14. megjegyzésében)</p> <p>Az egyedi éves beszámolóhoz tartozó kiegészítő mellékletben a Társaság 152.594 M Ft értékben mutat ki értékesítési jogokat 2023. december 31-én. Ahogy a vonatkozó számviteli szabályok előírják, a Vezetés rendszeresen értékvesztés tesztet készít abból a célból, hogy megvizsgálja, szükség van-e az értékesítési jogokhoz kapcsolódóan értékvesztés elszámolására az azonosított értékvesztés-indikációk alapján. Az értékesítési jogokhoz kapcsolódó értékvesztés-indikációk azonosítása és értékvesztés tesztje kulcsfontosságú könyvvizsgálati területnek tekintendő, mivel szakmai megítélés alkalmazását és a Vezetés szubjektív feltevéseinek alkalmazását teszi szükségessé.</p>	<p>Az általunk végrehajtott könyvvizsgálati eljárások a következőket tartalmazták:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- értékvesztés-indikációk azonosítása és értékesítési jogok értékvesztés tesztelésével kapcsolatos alapvető belső kontrollok felmérése és értékelése,</li><li>- a Társaság modelljeiben szereplő fő piaci feltételezéseket külső forrásokkal, különös tekintettel a megváltozott makrogazdasági környezetre, valamint a Társaság vezetősége által jóváhagyott tervekkel vetettük össze. Visszamenőlegesen értékeltük a Vezetés becslési eljárásait az előző időszaki becslések vonatkozásában,</li><li>- az értékelés módszertanának vizsgálata során, ahol szükségesnek ítéltük, bevontunk értékelési szakértőket, segítségükkel újrakalkuláltuk az értékvesztés tesztet, értékeltük az alkalmazott feltételezések, módszerek és az alkalmazott értékelési politikák megfelelőségét,</li><li>- megvizsgáltuk az értékvesztésre utaló jelek azonosítását, valamint az értékvesztés miatti veszteség pontosságának elszámolását a választott mintákon keresztül,</li><li>- vizsgáltuk a releváns számviteli standardok megfelelő alkalmazását, a megfelelő számviteli elszámolásokat és közzétételeket.</li></ul>

## ***Egyéb információk***

Az egyéb információk a Vezetőségi jelentésben foglalt információkból és a Társaság 2023. évi egyedi üzleti jelentéséből állnak, de nem tartalmazzák az egyedi éves beszámolót és az arra vonatkozó független könyvvizsgálói jelentésünket. A vezetés felelős az egyéb információkért, továbbá az egyedi üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyedi éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra.

Az egyedi éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a fent azonosított egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyedi éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az egyedi üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, beleértve, hogy az egyedi üzleti jelentés megfelel-e a számviteli törvény 95/B. § (2) bekezdés e) és f) pontjában foglalt követelményeknek, és erről, valamint az egyedi üzleti jelentés és az egyedi éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása. A számviteli törvény alapján nyilatkoznunk kell továbbá arról, hogy az egyedi üzleti jelentésben rendelkezésre bocsátották-e a számviteli törvény 95/B. § (2) bekezdés a)-d), g) és h) pontjában meghatározott információkat és az egyedi üzleti jelentés tartalmazza-e a számviteli törvény 95/C. § szerinti nem egyedi éves beszámolót.

E felelősségünk teljesítése során az egyedi üzleti jelentéssel kapcsolatos véleményünk kialakításánál a Bizottság (EU) 2019/815. (2018. december 17.) rendeletét („ESEF-rendelet”), mint az egyedi üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályt vettük figyelembe.

Véleményünk szerint a Társaság 2023. évi egyedi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2023. évi egyedi éves beszámolójával és a számviteli törvény, valamint az előzőekben felsorolt egyéb más jogszabályok vonatkozó előírásaival. Az egyedi üzleti jelentésben rendelkezésre bocsátották a számviteli törvény 95/B. § (2) bekezdés a)-d), g) és h) pontjában meghatározott információkat és az egyedi üzleti jelentés tartalmazza a számviteli törvény 95/C. § szerinti nem egyedi éves beszámolót.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az egyedi üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

### ***A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyedi éves beszámolóban***

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyedi éves beszámoló elkészítéséért az EU IFRS-ekkel összhangban, továbbá az egyedi éves beszámolónak a számviteli törvénynek az EU IFRS-ek szerint egyedi éves beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyedi éves beszámoló elkészítése.

Az egyedi éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyedi éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### *A könyvvizsgáló egyedi éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyedi éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyedi éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyedi éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyedi éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyedi éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve az egyedi megjegyzésekben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyedi éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyilatkozunk az irányítással megbízott személyeknek arról, hogy megfelelünk a függetlenségre vonatkozó releváns etikai követelményeknek, és kommunikáljuk feléjük mindazon kapcsolatokat és egyéb kérdéseket, amelyekről észszerűen feltételezhető, hogy befolyásolják a függetlenségünket, valamint adott esetben kommunikáljuk a veszélyek kiküszöbölése céljából tett intézkedéseket vagy az alkalmazott biztosítékokat.

Az irányítással megbízott személyek felé kommunikált kérdések közül meghatározzuk azokat a kérdéseket, amelyek a tárgyidőszaki egyedi éves beszámoló könyvvizsgálata során a legjelentősebb kérdések, és ennél fogva a kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések voltak. Könyvvizsgálói jelentésünkben ismertetjük ezeket a kérdéseket, kivéve, ha jogszabály vagy szabályozás kizárja az adott kérdés nyilvános közzétételét, vagy ha – rendkívül ritka körülmények között – azt állapítjuk meg, hogy egy adott kérdést a könyvvizsgálói jelentésben nem lehet kommunikálnunk, mert észszerű várakozások alapján annak hátrányos következményei súlyosabbak lennének, mint a kommunikáció közérdekű használai.

#### ***Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről***

Az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU rendelete 10. cikkének (2) bekezdésével összhangban az alábbi nyilatkozatokat tesszük a független könyvvizsgálói jelentésünkben a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok által előírt jelentéstételi kötelezettségeken felül:

#### ***A könyvvizsgáló kijelölése és a megbízás időtartama***

A 2020. április 28. napi közgyűlésen kerültünk megválasztásra a Richter Gedeon Nyrt. könyvvizsgálójának, és megbízásunk 4 éve tart megszakítás nélkül.

#### ***A könyvvizsgálói jelentés és az auditbizottsághoz címzett kiegészítő jelentés összhangja***

Megerősítjük, hogy a jelen könyvvizsgálói jelentésben foglalt, az egyedi éves beszámolóval kapcsolatos könyvvizsgálói véleményünk összhangban van a Richter Gedeon Nyrt. auditbizottságához címzett kiegészítő jelentéssel, amelyet 2024. március 7-én adtunk ki az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU rendelete 11. cikkével összhangban.

#### ***Nem könyvvizsgálati szolgáltatások nyújtása***

Kijelentjük, hogy a Társaság részére nem nyújtottunk semmilyen, az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU rendelete 5. cikkének (1) bekezdésében ismertetett tiltott, nem könyvvizsgálói szolgáltatást. Ezen túlmenően kijelentjük, hogy a Richter Gedeon Nyrt. és az általa kontrollált vállalkozások részére nem nyújtottunk olyan egyéb, nem könyvvizsgálati szolgáltatásokat, amelyek nem szerepelnek az egyedi éves beszámolóban.

A jelen független könyvvizsgálói jelentést eredményező könyvvizsgálat megbízásért felelős partnerének a jelentés aláírója minősül.

#### ***Az egyedi éves beszámoló prezentálásának ez egységes elektronikus beszámolási formátumra vonatkozó rendelet követelményeinek való megfeleléséről készített jelentés***

Elvégeztünk egy kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízást a Társaság 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip digitális fájlban lévő egyedi éves beszámolója („ESEF formátumú egyedi éves beszámoló”) prezentálásának a Bizottság (EU) a 2004/109/EK európai parlamenti és tanácsi irányelvnek az egységes elektronikus beszámolási formátumot meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről szóló 2019/815. (2018. december 17.) felhatalmazáson alapuló rendeletében („ESEF-rendelet”) meghatározott követelményeknek való megfelelésére vonatkozóan.

*A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősségei az ESEF formátumú egyedi éves beszámolóért*

A vezetés felelős az ESEF-rendeletnek megfelelő ESEF formátumú egyedi éves beszámoló prezentálásáért. Ez a felelősség magában foglalja:

- az egyedi éves beszámolónak az alkalmazandó XHTML formátumban való elkészítését; és
- az ESEF-rendelet alkalmazása szempontjából releváns belső kontroll kialakítását, bevezetését és fenntartását.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért, beleértve az ESEF-rendeletnek való megfelelést

*A mi felelősségünk és a végrehajtott munka összefoglalása*

A mi felelősségünk annak véleményezése az általunk szerzett bizonyítékok alapján, hogy az ESEF formátumú egyedi éves beszámoló prezentálása minden lényeges szempontból megfelel-e az ESEF-rendelet követelményeinek. Kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásunkat a 3000. témaszámú, „Múltbeli pénzügyi információk könyvvizsgálatán vagy átvilágításán kívüli, bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízások” című (felülvizsgált) bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásokra vonatkozó magyar nemzeti standarddal (ISAE 3000) összhangban hajtottuk végre.

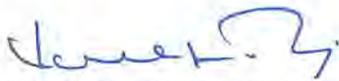
Az ISAE 3000 szerinti kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízás magában foglalja az ESEF-rendeletnek való megfelelésre vonatkozó bizonyíték szerzését célzó eljárások végrehajtását. A kiválasztott eljárások jellege, ütemezése és terjedelme, beleértve az ESEF-rendeletben meghatározott követelményektől való, akár csalásból, akár hibából eredő lényeges eltérések kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függ. Kellő bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásunk magában foglalta a Társaság ESEF-rendelet követelményeinek alkalmazása szempontjából releváns belső kontrolljainak megismerését, valamint annak ellenőrzését, hogy megfelelően alkalmazták-e az XHTML formátumot.

Meggyőződésünk, hogy az általunk szerzett bizonyíték elegendő és megfelelő ahhoz, hogy megalapozza véleményünket.

*Vélemény*

Véleményünk szerint a Társaság 2023. december 31. napján végződő üzleti évre vonatkozó, az 549300J6ZJW5IH4WEE46-2023-12-31-hu.zip digitális fájlban lévő ESEF formátumú egyedi éves beszámolójának prezentálása minden lényeges szempontból megfelel az ESEF-rendelet követelményeinek.

Budapest, 2024. április 2.



.....  
Horváth Tamás

A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselőjeként  
illetve mint kamarai tag könyvvizsgáló

Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.  
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.  
Nyilvántartási szám: 000083

Kamarai tag könyvvizsgáló szám: 003449

## **7. sz. napirendi pont**

A Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti 2023. évi egyedi éves beszámolója tervezetéről, amely magában foglalja az Audit Bizottság jelentését is

**Richter Gedeon Nyrt.  
Felügyelő Bizottsága**

## **J E L E N T É S**

**a Richter Gedeon Nyrt. 2024. évi rendes közgyűlése részére**

Budapest, 2024. március 7.

## Tartalomjegyzék

1.	Jelentés a Felügyelő Bizottság éves munkájáról	3
1. 1.	Rövid tájékoztatás a Felügyelő Bizottság 2023. évben végzett munkájáról	3
1. 1. 1.	A Felügyelő Bizottság által 2023. évben tárgyalt témák	3
1. 1. 2.	Az Audit Bizottság működésének bemutatása	4
1. 2.	A Társaság 2023. évi tevékenységének rövid értékelése, az Igazgatóság közgyűlés elé terjesztett beszámolójának véleményezése	5
1. 2. 1.	A Társaság 2023. évi tevékenységének jellemzése	5
1. 2. 2.	Összefoglalás és a Felügyelő Bizottság ajánlása a közgyűlésnek	8
2.	Javaslatok a 2023. évi éves beszámoló elfogadására	10
2. 1.	Javaslat a Richter Gedeon Nyrt. 2023. évi mérlege és az adózott eredmény elfogadására	10
2. 2.	Javaslat a Richter Gedeon Nyrt. 2023. évi adózott eredménye felhasználására, az osztalék mértékére	10

## **1. Jelentés a Felügyelő Bizottság éves munkájáról**

### **1.1. Rövid tájékoztatás a Felügyelő Bizottság 2023. évben végzett munkájáról**

A Felügyelő Bizottság (a szövegben továbbiakban FB) 2023. évben is a Polgári Törvénykönyvben és a Richter Gedeon Nyrt. (továbbiakban Társaság) Alapszabályában meghatározottaknak megfelelően, valamint ügyrendje és munkaterve alapján működött.

A testület összetételében a 2023. évben változás történt. Müller Péter (munkavállalói küldött) 2023. március 8-dikával lemondott a felügyelőbizottsági tagságáról. Sallai Ferenc (munkavállalói küldött) póttag vette át a munkáját 2023. április 25. napjától.

Az FB a tevékenységét az ügyrendjében előírt módon végezte. Munkáját a törvényben előírt kötelezettségen túl, a folyamatosan karbantartott, két közgyűlés közötti időszakra meghatározott éves munkatervében megjelölt területeken fejtette ki. A programjába vett témákat megtárgyalta.

Az éves közgyűlések közötti időszakban nyolc alkalommal ülésezett, 89,6%-os részvételi aránnyal. Az ülések nagyobb része személyes részvétellel zajlott, de mindig lehetőség volt telekommunikációs eszköz (Microsoft Teams) igénybevételére a személyesen megjelenni nem tudó Tagok számára. Az összehívott ülések mindig határozatképesek voltak, betervezett, meghirdetett ülés nem maradt el, néhány napirendi pont került átcsoportosításra. Az FB ügyrendje lehetőséget ad a gazdasági környezet változásaihoz és az üzletvitelben, társasági, gazdasági eseményekben történt változások rugalmas kezelésére, mellyel élt is az FB.

Az FB, mint a tulajdonosi ellenőrzés szerve, elsődlegesen - a törvényi előírásoknak, a Társaság Alapszabályában és a BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban előírtaknak megfelelően - a Társaság gazdálkodását ellenőrzi, megvizsgálja a gazdálkodásra befolyást gyakorló kockázati tényezőket. Ezzel segíteni kívánja a tulajdonosokat az ügyvezetés tevékenységének megítélésében.

Az FB megállapítja, hogy a tevékenysége során nem találkozott jogszabályba, alapszabályba, közgyűlési határozatba ütköző, vagy a Társaság, a részvényesek érdekeit sértő cselekedettel.

Meg kívánjuk jegyezni, hogy az ügyvezetés segítette az FB ellenőrző tevékenységét, a kért információkat időben megadta, eleget tett a Polgári Törvénykönyvben előírt rendszeres tájékoztatási kötelezettségének. Biztosította az FB zavartalan működéséhez szükséges feltételeket.

A gazdálkodás ellenőrzése mellett az FB megvitatta a Társaság és a Richter csoport éves üzleti tervét, a jövőjét rövid és hosszú távon jelentősen érintő témákat, továbbá azok végrehajtása szempontjából fontos tevékenységek vizsgálatát is elsődlegesnek tartotta.

#### **1.1.1. A Felügyelő Bizottság által 2023. évben tárgyalt témák**

Az FB eleget téve a jogszabályi előírásoknak megtárgyalta a minden negyedévben elkészült időszaki beszámolót, a negyedéves eredményeket. Megvitatta a közgyűlés elé kerülő minden lényeges dokumentumot, üzletpolitikai jelentést. Megtárgyalta a 2024. évi üzleti terveket - a Társaságét és a Richter csoportét (konszolidáltat) is -, a 2023. 08. 31-i közbenső mérleget, a 2023. évi anyavállalati és a konszolidált éves pénzügyi beszámolókat, az anyavállalati és a konszolidált üzleti jelentéseket, a Felelős

Társaságirányítási jelentést, a könyvvizsgálói jelentést és az Audit Bizottság éves jelentését.

A negyedéves jelentések megvitatása során Orbán Gábor vezérigazgató úr nemcsak az elmúlt időszak eseményeiről adott tájékoztatást, hanem minden esetben vázolta az éppen aktuális világpolitikai, -gazdasági környezet hatása alapján kialakult, a Társaság előtt álló feladatokat is. Több esetben kiemelésre került a gazdasági eseményekből adódó kockázatok értékelése és az erre a Társaság által adott válaszok. Az FB a negyedéves jelentéseket és a tájékoztatásokat tartalmaznak, magas színvonalúnak értékelte és tudomásul vette.

2023. évben az FB a Társaság eredményes tevékenységét és jövőjét rövid és hosszú távon befolyásoló területek közül, a kialakított munkatervének megfelelően, a következő témaköröket tárgyalta: A Richter stratégiája különös tekintettel az újonnan alakult Business unit-okra és a HR stratégia, ezen belül kiemelten kezelve a munkavállalói elégedettséget, a vállalati kultúra átalakítását a stratégiai célok elérése érdekében és a sokszínűségi politikát. Téma volt még a Társaság kereskedelmi tevékenysége, a hatóanyaggyártás helyzete, a Társaság logisztikai rendszere, a törzskönyvezési folyamatok és a Társaság környezetvédelmi és energetikai helyzete. Az FB a tájékoztatásokat meghallgatta, az előterjesztéseket részletesen megtárgyalta, kiértékelte, a feltett kérdésekre adott válaszokat tudomásul vette és az előterjesztéseket - határozathozatal mellett - az elhangzott értékelések, javaslatok és kiegészítések figyelembevételével elfogadta.

Az Igazgatóság ülésein az FB elnöke részt vett, így az üléseken az FB képviseltette magát.

### **1. 1. 2. Az Audit Bizottság működésének bemutatása**

A Társaság közgyűlése - a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben (továbbiakban Ptk.) foglaltaknak megfelelően - az FB független tagjaiból 3 tagú Audit Bizottságot (továbbiakban AB) hozott létre.

Az AB az ügyrendjét a Ptk.3:291. § és a felelős társaságirányítási jelentésről szóló (Ptk. 3:289. §) rendelkezései szerint, valamint a Társaság alapszabálya 16. pontjában megfogalmazottnak megfelelően alakította ki.

A Ptk. és a Társaság alapszabálya értelmében az AB hatáskörébe tartozik:

- a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti beszámoló véleményezése,
- a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése,
- javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására,
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése,
- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése,
- a könyvvizsgálóval való együttműködés teendői ellátása,
- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése,
- az Igazgatóság, illetve az FB munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az előző évi rendes közgyűlés óta eltelt időszak alatt az AB a következő témákat tárgyalta és hozott velük kapcsolatosan határozatot:

1. A 2023. augusztus 31. fordulónappal készített közbenső mérleg és könyvvizsgálói jelentése megvitatása, elfogadása;
2. A Felelős Társaságirányításról szóló jelentés megvitatása, elfogadása;
3. A Társaság 2023. évi pénzügyi beszámolójának, üzleti jelentésének, valamint a könyvvizsgáló jelentésének megvitatása, elfogadása;
4. Az RG Csoport 2023. évi konszolidált pénzügyi beszámolójának, üzleti jelentésének, valamint a könyvvizsgáló jelentésének megvitatása, elfogadása;
5. Az állandó könyvvizsgáló cég, illetve annak hálózatához tartozó egységek által nyújtott nem az auditálással kapcsolatos (a konszolidált és az egyedi beszámolók könyvvizsgálatán kívül eső) szolgáltatások vizsgálata.

Az AB összehívott ülésein a testületi tagok mindegyike mindenkor megjelent, az ülések mindig határozatképesek voltak. Betervezett, meghirdetett ülés nem maradt el.

A tárgyalt, megvitatott témák közül kiemeljük, hogy az éves pénzügyi beszámolók (egyedi és konszolidált), azok könyvvizsgálói jelentései, valamint a közbenső mérleg és könyvvizsgálói jelentése olyan témák, amelyek megvitatása, elfogadása az FB és az AB ügyrendjében is szerepel. Mivel az érintett témákat előterjesztő felelősök köre azonos, célszerűen ezeket a témákat a két testület közös üléseken dolgozta fel.

Az Audit Bizottság az év során rendszeresen figyelemmel kísérte a könyvvizsgáló függetlenségének fennállását. Ennek keretében több esetben jóváhagyta, hogy a Társaság könyvvizsgálatát ellátó cég, vagy e cég hálózatába tartozó könyvvizsgáló olyan szakmai szolgáltatásokat nyújtson a Társaság számára, amelyek az 537/2014-es EU rendelet és hazai szabályozása révén nem minősül tiltott szolgáltatásnak.

## **1. 2. A Társaság 2023. évi tevékenységének rövid értékelése, az Igazgatóság közgyűlés elé terjesztett beszámolójának véleményezése**

### **1.2.1. A Társaság 2023. évi tevékenységének jellemzése**

A Társaság 2023. évi legfontosabb célkitűzései a következők voltak: a piaci nehézségek ellenére az értékesítés bővítése, a piaci pozíciók megtartása és javítása, a piaci több lábbon állás erősítése, a stratégiai irányelvek alapján elmozdulás a magas hozzáadott értékű termékek súlyának növelése irányába, a nőgyógyászati üzletág bővítése, központi idegrendszeri területen új originális gyógyszer kifejlesztése, valamint továbblépés a bioszimiláris termékek fejlesztésében.

2023-ban az alábbi területeken jelentős változások következtek be (a teljesség igénye nélkül):

A magyar kormány döntése alapján 2022. december 23-án rendkívüli adót vetettek ki a gyógyszeriparra. Az extraprofit adókról szóló 582/2022 (XII.23.) Korm. rendelet alapján, a gyógyszeripari különadó a gyógyszerkészítmény és a gyógyszer alapanyag gyártásából származó, éves nettó árbevételre kerül kivetésre, és a 2022. és 2023. évekre vonatkozóan kell megfizetni.

A rendelet alapján, a gyógyszeriparra 2022. december végén kivetett rendkívüli adó összege 2023. évben 28.259 MFt-ot tett ki az érvényes szabályok alapján. Az adó az Egyéb ráfordítások között került elszámolásra, és így arányosan csökkenti a Társaság 2023. évi üzemi eredményét, illetve a szabad cash-flow mutatóinak értékét.

2023. május 15.-én a Richter Gedeon Nyrt. tájékoztatta részvényeseit, hogy a Richter Csoport romániai nagy- és kiskereskedelmi tevékenységet lebonyolító üzleti érdekeltségeinek 2022. október 21. napján bejelentett eladása tárgyában a román versenyhatóság 2023. május 9. napján jóváhagyta a tranzakciót. Az ügylet zárásaként a Pharmafarm S.A., illetve a Gedeon Richter Farmacia S.A. társaságok részvényeinek átruházása megtörtént.

2023. május 23.-án a Richter Gedeon Nyrt. bejelentette, hogy brazíliai leányvállalata, a Gedeon Richter do Brasil Importadora Exportadora e Distribuidora SA ("Richter Brasil") megállapodást írt alá a Grünenthal do Brasil Farmaceutica Ltda ("Grünenthal Brasil") vállalattal, az utóbbi nőgyógyászati portfóliójának forgalmazásáról. A portfólió a Belara és a Belarina orális fogamzásgátlók mellett terhesség és szoptatás alatti étrendkiegészítőket tartalmaz.

2023. november 2.-én a Richter Gedeon Nyrt., valamint a Sumitomo Pharma America, Inc. ('SMPA') és a Sumitomo Pharma Switzerland ('SMPS') bejelentik, hogy az Európai Bizottság („EB”) jóváhagyta a RYEQO® készítmény (40 mg relugolix, 1,0 mg estradiol és 0,5 mg norethisterone acetate tartalmú) II-es típusú változtatási kérelmét, az endometriózis tüneti kezelésére olyan nőknél, akik korábban endometriózis gyógyszeres vagy sebészi kezelésében részesültek. Ez a döntés az Európai Gyógyszerügynökség („EMA”) Emberi Felhasználásra Szánt Gyógyszerkészítmények Bizottsága („CHMP”) által 2023. szeptember 15.-én kiadott pozitív vélemény elfogadását követően született meg és az Európai Unió valamennyi tagállamára érvényes.

2023. december 4.-én a Richter Gedeon Nyrt. a bejelentette, hogy kiterjesztette együttműködését a Mithra Pharmaceuticals SA-val („Mithra”) és egy kötelező erejű szándéknyilatkozatot (Szándéknyilatkozat) írt alá az első estetrol alapú kombinált orális fogamzásgátló (15mg estetrol (E4) / 3mg drospirenone), valamint a kizárólag estetrol (E4) alapú, menopauzás tünetek kezelését célzó termékjelölt Kínában történő forgalmazásáról.

A licencszerződések megkötésével a Richter mindkét termékre kizárólagos forgalmazási jogot nyer Kínában. A kínai forgalombahozatali engedély megszerzéséhez szükséges klinikai vizsgálatokat a Richter fogja elvégezni és finanszírozni.

A licencszerződések megkötésekor a Richter 4,5MEUR kifizetést teljesít a Mithra számára. A megállapodás szerint a hatósági eljárás egyes szakaszaihoz kapcsolódóan további, mindösszesen 1,2MEUR mérföldkő kifizetések válnak esedékessé a két termék vonatkozásában, illetve 8,5MEUR értékesítéshez kötött mérföldkő kifizetések is felmerülnek. A bevezetést követően a kumulált nettó értékesítésre vetített alacsony kétszámjegyű royalty fizetendő.

#### Neuropszichiátria (CNS) üzletág:

A Vraylar® forgalmának mintegy 95%-a az észak-amerikai régióból származik és dollárban realizálják. A Vraylar® royalty árbevétele 2023-ban 194.575 MFt-ot (524,8 MUSD) tett ki. A fenti értékek tartalmazzák az AbbVie 2023. évben realizált kanadai értékesítése után elszámolt royalty összegét is.

A Reagila® 11.087 MFt (29,0 MEUR) árbevételt ért el a beszámolási időszakban.

Az AbbVie által forgalmazott Vraylar® 2022. évi forgalmához képest jelentős árbevétel növekedése az aMDD indikációhoz kötődő új recept felírásoknak is köszönhető.

A tisztított EBIT növekedését mérsékelte a kutatási és fejlesztési költségek növekedése. 2022-ben összesen 10.623 Mft értékben számoltak el mérőföldkő bevételt, amiből 10.530 Mft-ot (30,0 MUSD) az AbbVie fizetett a két cég között 2022 márciusában létrejött, a neuropszichiátriai betegségekre kiterjedő együttműködéshez, a cariprazine aMDD indikációra vonatkozó törzskönyvi kérelem-kiegészítés FDA által történő befogadásához, illetve ez utóbbi engedély 2022 decemberében bekövetkezett megszerzéséhez kapcsolódóan. 2023-ban nem volt ilyen jelentős tétel. A Reagila® magasabb értékesítése is pozitívan járult hozzá ezen üzletág jövedelmezőségének javulásához.

#### Nőgyógyászat (WHC) üzletág:

A nőgyógyászati termékcsoport forgalma elsősorban az orális fogamzásgátlók árbevételének, illetve a Ryeqo®, a Lenzetto® és az Evra® közvetlen termékértékesítésnek köszönhetően emelkedett. Az árbevétel alakulásához nagymértékben hozzájárult a Drovelis® forgalma is. A terméket 2021-ben vezették be a piacra. A Drovelis® forgalma elsősorban Nyugat-Európában nőtt, különösen Németországban, Olaszországban és Spanyolországban. A beszámolási időszakban a termék értékesítése a teljes nőgyógyászati portfólióhoz hasonlóan jól alakult Oroszországban is az áremeléseknek és egyéb tényezőknek köszönhetően.

A Bemfola® magasabb árbevételét, amelyet elsősorban Spanyolországban, Görögországban, Franciaországban és Olaszországban ért el, részben ellensúlyozta a Dél-Koreában és Ausztráliában elért alacsonyabb forgalom. A termék csehországi értékesítése szintén elmaradt a bázis időszak árbevételétől.

Kétszámjegyű árbevétel növekedés jellemezte nőgyógyászati portfóliót a legfontosabb piacokon Nyugat-Európában, Közép-Európában és Latin-Amerikában.

A bruttó fedezet növekedése több tényező együttes hatása. A RUB árfolyam alakulása negatívan, míg a viszonylag magas bruttó fedezetű orális fogamzásgátlók magasabb értékesítési volumene pozitívan hatott a bruttó fedezetre.

Míg 2022-ben az Evra® árbevételének több mint negyede származott royalty bevételből, addig ez 2023-ban elhanyagolható mértékű volt. Ez negatív hatással volt bruttó fedezeti hányadra, ami a fenti hatások eredőjeképpen gyakorlatilag nem változott.

A fentiekhez további, jövedelmezőséget rontó hatások társultak tisztított üzemi eredmény szinten – a hatékonyság javító intézkedések és a növekvő claw back tételek. A Ryeqo® és a Drovelis® esetében magasabb értékesítési és marketing költségekkel alapozzák meg a jövőbeni növekedés szilárd alapjait.

#### Biotechnológia (BIO) üzletág:

2023-ban a Teriparatide árbevétele 21.682 Mft (56,8 MEUR) volt. A japán piacon 3.964 Mft árbevételt lett könyvelve, ami a készítmény teljes forgalmának 18%-át tette ki.

A Biotechnológiai üzletághoz tartozó termékek Teriparatide-n kívüli, CDMO projektekből származó árbevétele 24.519 Mft (64,2 MEUR) volt, amely a bázisévhez képest forintban 20,9%-kal (euróban 24,7%) növekedett.

Éves összehasonlításban szinte változatlan az üzletág jövedelmezősége.

### General Medicines (GM) üzletág:

Magyarországon a teljes gyógyszerpiac 10,4%-kal növekedett, míg a Richter termékek kiskereskedelmi forgalma gyorsabb ütemben, 13,5%-kal növekedett a rendelkezésre álló IQVIA adatok alapján. A Társaság a hazai piaci szereplők rangsorában 4,7%-os részesedéssel a negyedik helyen áll. A vényköteles patikai piacot tekintve a Richter 7,4%-os piaci részesedéssel a második legnagyobb forgalmazó.

A General Medicines üzletág árbevétele 13.915 MFt (180,4 MRON) volt Romániában 2023. évben. Az árbevétel 16,9%-kal (RON-ban kifejezve 20,0%-kal) növekedett, elsősorban a 2023 második felében végrehajtott áremeléseknek köszönhetően.

Oroszországban a 68.496 MFt-ot (15.782,5 MRUB) kitevő árbevétel forintban mérve 12,0%-kal csökkent, míg rubelben 16,8%-kal növekedett. A rubel a forinthez viszonyítva átlagosan 24,7%-ot gyengült a 2022. évvel összehasonlítva.

Piacelemzők szerint (IQVIA, 2023. 1-11. havi adatok) a Richter készítmények kiskereskedelmi értékesítése rubelben kifejezve 8,6%-kal nőtt, ami jelentősen meghaladja a teljes piac árbevételének bővülési ütemét (3,1%). A növekedés főként a gyártók és disztribútorok által végrehajtott áremeléseknek a hatása.

### **1. 2. 2. Összefoglalás és a Felügyelő Bizottság ajánlása a közgyűlésnek**

A közgyűlés elé terjesztett 2023. évi igazgatósági beszámolót alátámasztó dokumentumokat, továbbá a könyvvizsgálói jelentést az FB áttanulmányozta, megvitatta. Mindezekre és az évközi munkája során szerzett információkra épülően az FB-nek lehetősége volt a beszámolóban bemutatott eredményeket, megállapításokat megítélni. A bizottságon belül egyeztetett, összegző értékelést, valamint az FB egyhangú véleményét a következőkben terjesztjük a Tisztelt Közgyűlés elé.

A Csoport 2023. évi összes árbevétele 805.158 MFt, amely a 2022. évinél 2.403 MFt-tal, 0,3%-kal magasabb. Ez a gyógyszergyártási szegmens bázisévet meghaladó árbevételének tudható be (+13,9%), amelyet nagymértékben ellensúlyozott a romániai Nagy- és kiskereskedelmi üzleti érdekeltségeinek 2023 májusi eladását követően visszaesett nagy- és kiskereskedelmi árbevétel.

2023-ban a tisztított üzleti tevékenység eredménye 14,3%-kal növekedett a bázisidőszakban elért értékhez képest. Az üzleti eredményhányad 19,1%-ról 23,5%-ra növekedett.

Az EBITDA 196.480.MFt-ről 234.931 MFt-ra emelkedett.

A pénzügyi tevékenység eredménye 2022-ben 5.958 MFt volt, ez 2023-ban pedig -23.958 MFt. A Pénzügyi tevékenység veszteségének oka a kedvezőtlen árfolyammozgások folytatódása, amely a realizált tételeken éreztette hatását azzal együtt, hogy a Menedzsment fedezeti ügyletek kötésével csökkentette az árfolyamkockázatot.

2023. év során a Csoport 4.904 MFt társasági adóráfordítás, továbbá 23 MFt különadó ráfordítás és 97 MFt halasztott adó bevétel egyenlegeként 4.830 MFt Társasági és halasztott adó ráfordítást számolt el.

Az anyavállalat tulajdonosaira jutó adózott eredmény 158.850MFt-ot tett ki és 10.226 MFt-tal maradt el a 2022-ben elért eredménytől.

A fenti megállapításokat az Igazgatóság beszámolója, a könyvvizsgáló jelentése részletes adatokkal támasztja alá. Ezek tanulmányozása, megvitatása és az FB évközi munkája során szerzett tapasztalatai alapján a jelzett dokumentumokban elérhetőek, megalapozottak, megbízhatóak.

A Társaság az állammal, a bankokkal, a hatóságokkal, a piaci és más partnereivel szembeni kötelezettségeit mindenkor időben teljesítette, a pénzügyi helyzete ez év során is kiegyensúlyozott volt.

Az FB a Társaság 2023. évi tevékenységéről szóló éves pénzügyi beszámolóban foglaltakkal, az auditálási jelentésben leírt értékelő megállapításokkal egyetért. Mindezek alapján a Társaság 2023. évi mérlegét, eredménykimutatását, kiegészítő mellékletét, üzleti jelentését - az abban foglaltak valódiságának és szabályszerűségének könyvvizsgálói igazolása által megerősítve - a Tisztelt Közgyűlésnek elfogadásra ajánlja.

## **2. Javaslatok a 2023. évi éves beszámoló elfogadására**

### **2. 1. Javaslat a Richter Gedeon Nyrt. 2023. évi mérlege és az adózott eredmény elfogadására**

A Társaság 2023. évi tevékenységét részletező, közgyűlés elé terjesztett auditált éves konszolidált pénzügyi beszámolóban foglaltak, valamint a könyvvizsgálatot végző Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. által készített elemzés és hitelesítő nyilatkozat, továbbá a saját elemzése alapján a Felügyelő Bizottság a következőket javasolja a Tisztelt Közgyűlésnek elfogadásra:

- A közgyűlés elé terjesztett, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak megfelelő, auditált 2023. évi konszolidált pénzügyi beszámolót (amelyben a mérleg eszköz és forrás oldalának egyező végösszege 1.361.217 MFt) fogadja el.
- A 2023. évi auditált konszolidált pénzügyi beszámoló eredménykimutatásában megjelölt tárgyévi eredményt 160.651 MFt összeggel fogadja el.
- A közgyűlés elé terjesztett, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak megfelelő, auditált 2023. évi Anyavállalati pénzügyi beszámolót (amelyben a mérleg eszköz és forrás oldalának egyező végösszege 1.327.091 MFt) fogadja el.
- A 2023. évi auditált Anyavállalati pénzügyi beszámoló eredménykimutatásában megjelölt tárgyévi eredményt 186.901 MFt összeggel fogadja el.

### **2. 2. Javaslat a Richter Gedeon Nyrt. 2023. évi adózott eredménye felhasználására, az osztalék mértékére**

A Felügyelő Bizottság tudomásul vette, hogy az Igazgatóság ebben a témában egy későbbi időpontban terjeszt elő javaslatot. A Felügyelő Bizottság az Igazgatóság osztalékjavaslatának birtokában fogja az osztalék mértékére és a Richter Gedeon Nyrt 2023. évi adózott eredményének felhasználására vonatkozó javaslatát a Tisztelt Közgyűlés felé megtenni.

Budapest, 2024. március 7.



Dr. Chikán Attila  
a Felügyelő Bizottság elnöke



RICHTER GEDEON

**Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.  
Felügyelő Bizottságának**

**1/2024.03.22. számú ülés tartása nélkül meghozott határozata**

A Felügyelő Bizottság támogatja az Igazgatóság azon javaslatát, hogy a 2024. évi éves rendes közgyűlés a törzsrésztvényekre a 2023-as üzleti év eredménye után fizetendő osztalék mértékét az anyavállalat részvényeseire jutó, értékvesztéssel korrigált konszolidált adózott eredmény **46%-ban** állapítsa meg, ami részvényenként (kerekítve) **423,- Ft, azaz négyszázhuszonhárom forint**, és a konszolidált adózott eredmény arányában **49,1%-os** effektív kifizetési arányt jelent.

Dr. Chikán Attila  
a Felügyelő Bizottság elnöke

Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.

Székhely: 1103 Budapest, Gyömrői út 19–21. • Levelezési cím: 1475 Budapest 10., Pf. 27. • Telefon: +36 1 431 4000 • Fax: +36 1 260 6650, +36 1 260 4891  
Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cg. 01-10-040944 • EU közösségi adószám: HU 10484878 • K&H Bank 10200971-20103088-00000000 • Internet: www.richter.hu

## **8. sz. napirendi pont**

A Társaság 2023. évi Nemzetközi Pénzügyi  
Beszámolási Standardok szerinti,  
egyedi beszámolója tervezetének jóváhagyása

## **Előterjesztés**

### **a közgyűlés 8. sz. napirendi pontjához**

#### **30/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek elfogadásra javasolja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, 2023. évi egyedi éves beszámoló tervezetét.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **9. sz. napirendi pont**

Döntés az adózott eredmény felhasználásáról,  
az osztalék mértékéről

## Előterjesztés

### a közgyűlés 9. sz. napirendi pontjához

#### **75/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a törzsrésztvényekre a 2023-as üzleti év eredménye után fizetendő osztalék mértékét az anyavállalat résztvényeseire jutó, értékvesztéssel korrigált konszolidált adózott eredmény **46%-ban** állapítsa meg, ami résztvényenként (kerekítve) **423,- Ft, azaz négyszázhuszonhárom forint**, és a konszolidált adózott eredmény arányában **49,1%-os** effektív kifizetési arányt jelent.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **10. sz. napirendi pont**

Felelős Társaságirányítási Jelentés



## **Jelentés a felelős társaságirányításról<sup>1</sup>**

A Richter Gedeon Nyrt. a nemzetközi és hazai elvárásoknak, valamint az etikus üzleti magatartás követelményeinek és a jogi környezetnek való megfelelés érdekében kiemelt jelentőséget tulajdonít a felelős társaságirányítási rendszer kialakításának, valamint fenntartása és fejlesztése kérdéskörének. A Társaság elkötelezettségét mutatja azon gyakorlata, miszerint tevékenységében átláthatóan és hatékonyan elkülöníti egymástól a közgyűlés, Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Ügyvezetőség hatáskörét és felelősségét.

A Társaság által kialakított társaságirányítási rendszer és gyakorlat összhangban áll a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásaival, a hatályos tőkepiaci szabályozással, a Ptk.<sup>2</sup>-val, a Társaság Alapszabályával valamint a Richter Gedeon Nyrt. iparági és szervezeti sajátosságaival. Emellett a Társaság időről időre felülvizsgálja az általa követett és alkalmazott elveket annak érdekében, hogy mindenkor megfeleljen a folyamatosan fejlődő nemzetközi gyakorlatnak. A Társaság e körben a társaságirányítási rendszerek tőkepiaci szereplők általi megítélését befolyásoló ESG követelményeket is figyelembe veszi.

### **A közgyűlés, a közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok**

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A Társaság minden üzleti év negyedik hónap utolsó napjáig évi rendes közgyűlést tart, amelynek tárgya (az esetleges egyéb napirendi pontok mellett) az alábbi:

- az Igazgatóság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójáról;
- a Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójáról;
- a könyvvizsgáló jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójáról;
- a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójának elfogadása;
- az Igazgatóság jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról; az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról;

<sup>1</sup> A jelentés a 2023-as üzleti évre vonatkozik.

<sup>2</sup> A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény

- a Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatot is;
- a könyvvizsgáló jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról;
- a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójának elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználásáról hozott döntést is;
- az Igazgatóság jelentése a felelős társaságirányítási gyakorlatról és arról, hogy a Társaság milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait;
- a választott tisztségviselők díjazásának megállapítása.

Az évi rendes közgyűlést az Igazgatóság hívja össze, ha a Ptk. másképp nem rendelkezik. A közgyűlés helyét, idejét és napirendjét a közgyűlés összehívója határozza meg.

A közgyűlés összehívását - ha az Alapszabály, vagy jogszabály másképp nem rendelkezik - a közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdetményeinek közzétételére vonatkozó módon a Társaság honlapján kell közzétenni. A Társaság azokat a részvényeseket, akik ezt kívánják, a közgyűlés összehívásáról elektronikus úton is értesíti.

Az Igazgatóság bármikor jogosult, a Ptk., valamint az Alapszabály rendelkezései szerint erre jogosultak kérelmére pedig köteles rendkívüli közgyűlést összehívni. A közgyűlést össze kell hívni, ha azt a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek - az ok és a cél megjelölésével - kérik.

A közgyűlési hirdetményben (meghívóban) meg kell jelölni a Társaság cégnevét és székhelyét, a közgyűlés helyét, napját, időpontját és a közgyűlés napirendjét, a közgyűlés megtartásának módját, a szavazati jog gyakorlásának az Alapszabályban rögzített feltételeit, valamint a közgyűlés határozatképtelensége esetére megismételt közgyűlés helyét és idejét. A közgyűlési hirdetmény tartalmazza továbbá azt a tájékoztatást, mely szerint közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe, a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket, valamint a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást.

A Társaság a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolója, továbbá az egyedi éves beszámolója tervezetének és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára (arányára) vonatkozó összesítéseket, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelő bizottsági jelentéseket és a határozati javaslatokat, valamint a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat a Társaság honlapján a közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza.

A közgyűlést az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által előzetesen felkért más személy vezeti. A közgyűlés elnökének személyét a közgyűlés még a további napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt el kell, hogy fogadja, amíg ez nem történik meg, a közgyűlés a további napirendi pontok tekintetében érdemi döntést nem hozhat.

A meghirdetett napirendi pontok között nem szereplő ügyeket a közgyűlés csak akkor tárgyalhatja meg és ilyen ügyekben a közgyűlés csak akkor hozhat döntést, ha valamennyi részvényes jelen van, és ahhoz egyhangúan hozzájárul.

Azon ügyek kivételével, amelyekben az érvényes határozathozatalhoz az Alapszabályban meghatározott szavazati arányokból következően magasabb létszám szükséges, a közgyűlés határozatképes, ha a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján a közgyűlésen megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták. A közgyűlés egy alkalommal felfüggeszhető. Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. A határozatképességet minden határozathozatalnál vizsgálni kell. A határozatképesség szempontjából az tekinthető jelenlevőnek, aki „igen”, „nem” vagy „tartózkodás” szavazatot ad le személyesen vagy képviselője útján.

Határozatképtelenség esetén a közgyűlést meg kell ismételni. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés kezdete között legalább egy óra és legfeljebb huszonegy nap telhet el. A megismételt közgyűlés az eredeti közgyűlés napirendjén szereplő ügyekben - azon ügyek kivételével, amelyekben adott esetben az érvényes határozathozatalhoz az Alapszabályban meghatározott szavazati arányokból következően magasabb létszám szükséges - határozatképes, ha a Társaság által kibocsátott szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint 20%-át (húsz százalék) képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján a közgyűlésen megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták.

## **A részvényesi jogok tartalma és gyakorlásuk módja**

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, a Ptk-ban megszabott keretek között felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához szükséges tájékoztatást megadni úgy, hogy a részvényes - a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt legalább három nappal megkapja.

Az Igazgatóság - a részvényes kérelmére - köteles a Társaságra vonatkozó iratokba és nyilvántartásokba betekintést biztosítani. A felvilágosítást és az iratbetekintést az Igazgatóság a részvényes által tett írásbeli titoktartási nyilatkozat tételéhez kötheti. Az Igazgatóság megtagadhatja a tájékoztatást és az iratokba való betekintést, ha ez a Társaság üzleti titkát sértené, ha a részvényes jogát visszaélészerűen gyakorolja, vagy felhívás ellenére nem tesz titoktartási nyilatkozatot. Ha a részvényes a felvilágosítás megadását indokolatlannak tartja, a nyilvántartó bíróságtól kérheti a Társaság kötelezését a tájékoztatás megadására és az iratbetekintés biztosítására.

A részvényesi jogok gyakorlásához a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra. A részvénykönyvi bejegyzés időpontjának a tulajdonosi megfeleltetés időpontjával megegyező időpontot kell tekinteni.

A közgyűlésen a részvényesi jogokat a szavazólap alapján lehet gyakorolni. A szavazólap tartalmazza a részvényes vagy a részvényesi meghatalmazott nevét és szavazatainak számát. Szavazólapot a Társaság csak annak a részvényesnek vagy részvényesi meghatalmazottnak ad ki, akit a részvénykönyv részvénytulajdonosként vagy részvényesi meghatalmazottként - közös tulajdonban álló részvény esetén közös képviselőként - tüntet fel.

A közgyűlésen a szavazásra a szavazólapoknak a szavazatszámológó részére történő átadásával kerül sor. Az Igazgatóság a szavazatszámológó más módját (pl. számítógépes szavazatszámológó) is meghatározhatja. A szavazás más módon történő végrehajtása esetén a szavazólapon feltüntetendő adatok rögzítését megfelelően biztosítani kell.

A részvényesek a közgyűlési jogaikat meghatalmazott képviselő útján is gyakorolhatják. A képviselő lehet nem részvényes is. A képviselők közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirati formában kiállított meghatalmazásnak a Társaság részére - a közgyűlési hirdetményben megjelölt időben és helyen - történő átadása esetén jogosultak a szavazólapok átvételére.

A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyve bejegyezni.

A közgyűlésen tagsági jogait az gyakorolhatja, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa, és akinek nevét - a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon - a részvénykönyv tartalmazza. A részvénykönyv vezetője a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon budapesti idő szerint tizennyolc (18:00) óráig köteles biztosítani a részvénykönyvi bejegyzésre vonatkozó jog gyakorlását.

Minden 100,- Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít azzal, hogy a közgyűlésen a részvényes saját maga javára vagy más részvényes képviselőjeként, egyedül vagy más kapcsolt személlyel (személyekkel) együtt, nem jogosult a közgyűlésen jelen lévő illetve képviselt részvényesek által képviselt szavazati jogok 25%-át (huszonöt százalék) meghaladó mértékben szavazati jogot gyakorolni. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes pénzbeli hozzájárulását nem teljesítette.

A részvényesnek joga van a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményből a részvényei névértékére jutó arányos hányadra (osztalékhoz való jog) azzal, hogy a saját részvényre eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell - részvényeik névértékének arányában - számításba venni. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az Igazgatóság által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon az osztalékfizetésre vonatkozóan elkészített tulajdonosi megfeleltetés eredményeként a részvénykönyvbe bejegyzésre került. Az Igazgatóság által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet.

A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén a részvényes jogosult - az általa a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli vagyoni hozzájárulások alapján - a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon részvényei névértékének a Társaság alaptőkéjével arányos részére (likvidációs hányadhoz való jog).

## Az Igazgatóság

A Richter Gedeon Nyrt. Igazgatósága – a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyeket kivéve – a Társaság legfőbb döntéshozó testülete.

Az Igazgatóság tevékenységében, célkitűzéseiben kiemelt feladatként szerepel a részvényesi érték növelése, az eredményesség, a hatékonyság javítása, a működés átláthatóságának biztosítása, a környezetvédelem és a biztonságos munkavégzés körülményeinek garantálása, továbbá a következetes tájékoztatás alapján jó kapcsolat kialakítása a részvényesekkel.

## Az Igazgatóság összetétele, feladatköre és működése

A Társaság Alapszabálya szerint az Igazgatóság legalább 3 és legfeljebb 12 tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a közgyűlés választja, esetenként legfeljebb öt év határozott időtartamra. Az Igazgatóságnak jelenleg tizenkettő<sup>3</sup> tagja van.

A Társaság az igazgatósági tagokra, mint vezető tisztségviselőkre az Igazgatóság Társaságirányítási és Jelölő Albizottsága által előterjesztett és az Igazgatóság által 2023. február 27. napján jóváhagyott, az Igazgatóság összetételére és függetlenségére vonatkozó irányelvekben előírt függetlenségi kritériumokat alkalmazza. Ezen kritériumokat figyelembe véve az igazgatósági tagok döntő többsége, 75%-a, (az Igazgatóság tizenkettő tagjából kilenc fő) a Társaságtól függetlennek minősül.

A Társaság vezérigazgatója jelenleg egyben az Igazgatóság tagja. A Társaság irányítási politikájának kulcseleme az Igazgatóság elnöke és a vezérigazgató tisztségének egymástól való elkülönítése. A vezérigazgató és az Igazgatóság elnökének feladatait két külön személy látja el.

Az Igazgatóság elnökét és - amennyiben szükségét látják - helyettes elnökét az Igazgatóság tagjai választják meg maguk közül. Az Igazgatóság e megbízást bármikor visszavonhatja. Ha az Igazgatóság elnökének vagy helyettes elnökének bármely okból megszűnik igazgatósági tagsága, akkor megszűnik igazgatósági elnöki vagy helyettes elnöki tisztsége is.

Az Igazgatóság elnöke: Bogsch Erik (nem független)<sup>4</sup>

Az Igazgatóság tagjai:

Dr. Cserhádi Péter (független)

Dávid Ilona (független) /2023. február 27. napjáig/

Hamecz István (nem független)

Dr. Pintérmé dr. Hardy Ilona (független)<sup>5</sup>

Orbán Gábor (nem független)

<sup>3</sup> Dávid Ilona és dr. Szabó László igazgatósági tagok 2023. február 27. napján lemondtak az Igazgatóságában betöltött tagságukról. A Társaság éves rendes közgyűlése 2023. április 25. napján egyrészt jóváhagyta Bogsch Erik és Orbán Gábor újraválasztását az Igazgatóság tagjává a 2028. évi rendes közgyűlésig terjedő öt éves időtartamra; Dr. Pintérmé dr. Hardy Ilona, Dr. Vizi Elek Szilveszter és Dr. Cserhádi Péter újraválasztását az Igazgatóság tagjává a 2027. évi rendes közgyűlésig terjedő négy éves időtartamra, továbbá a 2026. évi rendes közgyűlésig terjedő három éves időtartamra jóváhagyta Balogh Gabriella, Szepesi Balázs és Németh Lászlóné megválasztását az Igazgatóság tagjává.

<sup>4</sup> 2024. március 1. napi hatállyal Bogsch Erik lemondott az Igazgatóságban betöltött elnöki tisztségéről, igazgatósági tagsága megtartása mellett. Bogsch Erik úrnak a Társaság iránti elkötelezettsége és annak eredményeihez való kimagasló hozzájárulása elismeréseként az Igazgatóság Bogsch Erik úrnak a „Richter Gedeon Nyrt. Örökös Tiszteletbeli Elnöke” címet adományozta.

<sup>5</sup> A Richter Gedeon Nyrt. Igazgatósága 2024. február 26-i ülésén dr. Pintérmé dr. Hardy Ilona igazgatósági tagot választotta meg az Igazgatóság helyettes elnökeként 2024. március 1. napi hatállyal kezdődően, a Társaság 2027. évi éves rendes közgyűléséig terjedő határozott időtartamra.

Dr. Pandurics Anett (független)  
Szécsényi Bálint (független)  
Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter (független)<sup>6</sup>  
Dr. Ács Nándor Pál (független)  
Dr. Szabó László (független) /2023. február 27. napjáig/  
Balogh Gabriella (független) /2023. április 25. napjától/  
Németh Lászlóné (független) /2023. április 25. napjától/  
Szepesi Balázs (független) /2023. április 25. napjától/

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása a Társaság honlapján található ([www.gedeonrichter.com](http://www.gedeonrichter.com)).

Az Igazgatóság a Társaság üzleti tevékenységét a Társaság Alapszabálya, a közgyűlés határozatai és a mindenkor hatályos jogszabályok szerint irányítja. Az Igazgatóság feladatkörében áttekinti és jóváhagyja a Társaság jövőképét, stratégiai irányelveit és programjait, valamint a szokásos üzletmeneten túlmutató tranzakcióit. Nyomon követi és rendszeresen értékeli a Társaság teljesítményét, valamint az Ügyvezetőség tevékenységét. Hatáskörébe tartozik a vezérigazgató kiválasztása, szerződtetése, teljesítményének értékelése és javadalmazásának meghatározása. Biztosítja a jogszabályokban és az etikai kódexbe foglalt normák betartását és érvényesülését.

Az Igazgatóság, mint testület jár el és hoz határozatot. Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén – amennyiben az Igazgatóság elnöke jelen van – az elnök szavazata dönt, az elnök jelenlétének hiányában szavazategyenlőség esetén a határozati javaslat elvetettnek tekintendő. Bármelyik igazgatósági tag kívánságára az elnök titkos szavazást köteles elrendelni. Az Igazgatóság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek. Az igazgatósági ülésen rendszeresen visszatérő napirendi pontok mellett az Igazgatóság egyedileg megvitatja és értékeli valamennyi kiemelt üzleti szegmens teljesítményét.

Az Igazgatóság 2023. évi üzleti évben 96,89% átlagos részvételi arány mellett tizenegy (11) alkalommal ülésezett, továbbá négy alkalommal ülés tartása nélkül hozott határozatot.

Az Igazgatóság érdemi határozatának meghozatalához megkívánt határozatképességhez az Igazgatóság mindenkori létszámának kétharmada, de minimum három igazgatósági tag jelenléte szükséges. Az Igazgatóság teljes létszáma az Igazgatóság adott időben hivatalban lévő tagjainak számát jelenti. Ha az első összehívás esetén a határozatképességhez szükséges létszám nincs jelen, az elnök új igazgatósági ülést hív össze három napon belüli időpontra. Az ilyen későbbi ülésen az akkor hivatalban lévő igazgatók többségének, de legalább három igazgatósági tagnak a jelenléte szükséges a határozatképességhez. Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

Az Igazgatóság tagjainak díjazását a közgyűlés állapítja meg. Az Igazgatóság tagjainak 2023. évre vonatkozó, 2023. január 1. napjától esedékes havi fix összegű díjazását (tiszteletdíj) a Társaság éves rendes közgyűlése 2023. április 25. napján az Igazgatóság elnöke tekintetében 945.000,- Ft/hó, az Igazgatóság tagjai vonatkozásában 790.000,- Ft/hó/tag összegben határozta meg. A tiszteletdíjon felül az éves rendes közgyűlés a Társaság Igazgatósága által

---

<sup>6</sup> A Richter Gedeon Nyrt. Igazgatósága 2024. február 26-i ülésén Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter igazgatósági tagot választotta meg az Igazgatóság elnökévé 2024. március 1. napi hatállyal kezdődően, a Társaság 2027. évi éves rendes közgyűléséig terjedő határozott időtartamra.

létrehozott albizottságok tagjai részére az albizottsági tagok részvételével lebonyolított albizottsági ülések után járó, ülésenként azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű díjazást (ülésdíj), továbbá a Társaság Igazgatósága nem operatív tagjainak, a Társaság 2023. évi teljesítményétől függően járó részvény juttatást hagyott jóvá 2023. évre vonatkozóan. Az egyes igazgatósági tagok részére 2023. év után járó ülésdíj és részvényjuttatás mértékét a Társaság 2023. évről készült Javadalmazási jelentése ismerteti részletesen.

## Az Igazgatóság albizottságai<sup>7</sup>

Az Igazgatóság a döntés-előkészítési folyamatok hatékonysága érdekében három albizottságot hozott létre. Az albizottságok legkevesebb három igazgatósági tagból állnak. Az albizottságok tagjait az Igazgatóság választja, az adott tag igazgatósági mandátumával megegyező időre. Az albizottságok feladatait az Igazgatóság határozza meg. A Társaságnál az alábbiakban megjelölt albizottságok működnek:

### Társaságirányítási és Jelölő Albizottság<sup>8</sup>

Az Igazgatóság 2004 óta működő Társaságirányítási és Jelölő Albizottságának három, a Társasággal alkalmazotti viszonyban nem álló, független tagja van.

**Az Albizottság elnöke:** Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter (független)<sup>9</sup>

**Tagjai:**

Dr. Pintérné dr. Hardy Ilona (független)<sup>10</sup>

Dr. Cserhádi Péter (független)<sup>11</sup>

Az Albizottság egyes tagjainak bemutatása a Társaság honlapján az igazgatósági tagok bemutatása keretében érhető el. Az albizottság tagok megbízatásának időtartama megegyezik az igazgatósági tagi megbízatásuk időtartamával.

A Társaságirányítási és Jelölő Albizottság feladatkörében eljárva

- az igények figyelembevételével javaslatot tesz az Igazgatóság részére az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság célszerű létszámára és összetételére, továbbá a tagjelöltekkel

<sup>7</sup> Az Igazgatóság 2024. március 8.-i ülésén az Igazgatóság által létrehozott albizottságok elnevezésében az albizottság (angolul: Subcommittee) megjelölést bizottságra (angolul: Committee) módosította (Társaságirányítási és Jelölő Albizottság helyett Társaságirányítási és Jelölő Bizottság, Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság, ESG Albizottság helyett ESG Bizottság).

<sup>8</sup> 2024. március 8. napjától kezdődően a testület elnevezését az Igazgatóság Társaságirányítási és Jelölő Bizottságra módosította.

<sup>9</sup> Az Igazgatóság 2024. március 8.-i ülésén Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter tagsága fenntartása mellett lemondott a Társaságirányítási és Jelölő Albizottságban betöltött elnöki tisztségéről.

<sup>10</sup> Az Igazgatóság 2024. március 8.-i ülésén dr. Pintérné dr. Hardy Ilonát választotta meg a Társaságirányítási és Jelölő Bizottság elnökévé.

<sup>11</sup> Az Igazgatóság 2024. március 8.-i ülésén dr. Cserhádi Péter lemondott a Társaságirányítási és Jelölő Albizottságban betöltött tagságáról. Az Igazgatóság 2024. március 8. napjától kezdődően Balogh Gabriellát (független) választotta a Társaságirányítási és Jelölő Bizottság tagjává.

szembeni függetlenségi, szakképzettségi és szakmai tapasztalati követelmények megállapítására;

- az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjelöltekre vonatkozó igazgatósági döntéseket a követelményeknek megfelelő tagjelöltek ajánlásával és a befektetők képviselői által megtett személyi javaslatok értékelésével előkészíti;
- nyomon követi az elfogadott társaságirányítási alapelvek érvényesülését, évente értékelést készít az Igazgatóság részére, és javaslatot tesz a szükséges kiegészítésekre, változtatásokra.

A Társaságirányítási és Jelölő Albizottság, mint testület jár el, és hoz határozatot. Az Albizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek.

A Társaságirányítási és Jelölő Albizottság 2023. évi üzleti évben 100% átlagos részvételi arány mellett hat (6) alkalommal ülésezett.

A Társaságirányítási és Jelölő Albizottság a 2023-as évben az alábbi témákat tárgyalta:

- a Társaság Igazgatósága által létrehozott albizottságok ügyrendje;
- vezető tisztségviselők jelölése során alkalmazandó elvek és kritériumok megvitatása;
- igazgatósági tagjelöltek meghallgatása;
- Igazgatóság 2022. évi tevékenységének értékelése;
- 2022. évről szóló felelős társaságirányítási jelentés;
- Felelős Társaságirányítási Kódex;
- Igazgatóság ügyrendjének módosítása;
- Igazgatóság összetételének vizsgálata az egyes megbízások időtartamára figyelemmel.

A Társaságirányítási és Jelölő Albizottság tagjai az albizottsági tagságukra, és az albizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított albizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű díjazásban (ülésdíj) részesülnek.

## Javadalmazási Albizottság<sup>12</sup>

Az Igazgatóság 2004 óta működő Javadalmazási Albizottságának három tagja van. Az Albizottság tagjai többségében függetlenek, a társasággal alkalmazotti viszonyban nem állnak.

**Az Albizottság elnöke:** Dr. Pandurics Anett (független)

**Tagjai:**

Dr. Cserhádi Péter (független)

Dr. Ács Nándor Pál (független)

Az Albizottság egyes tagjainak bemutatása a Társaság honlapján az igazgatósági tagok bemutatása keretében érhető el. Az albizottság tagok megbízatásának időtartama megegyezik az igazgatósági tagi megbízatásuk időtartamával.

<sup>12</sup> 2024. március 8. napjától kezdődően a testület elnevezését az Igazgatóság Javadalmazási Bizottságra módosította.

A Javadalmazási Albizottság feladatkörében eljárva

- értékeli az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok javadalmazási rendszerének működési tapasztalatait, és a hatályos jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel, javaslatot tesz a célszerű módosításokra;
- javaslatot tesz az Igazgatóság részére a vezérigazgató teljesítményének értékelésére és javadalmazására;
- véleményezi az Ügyvezetőség által a Társaság tekintetében készített Javadalmazási politikát, illetve annak módosítását, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően;
- véleményezi az Ügyvezetőség által a Társaság tekintetében készített Javadalmazási jelentés tervezetét, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően.

A Javadalmazási Albizottság, mint testület jár el, és hoz határozatot. Az Albizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek.

A Javadalmazási Albizottság 2023. évi üzleti évben 100% átlagos részvételi arány mellett négy (4) alkalommal ülésezett.

A Javadalmazási Albizottság a 2023-as évben az alábbi témákat tárgyalta:

- vezérigazgató részére 2022. évre kiírt bónusz feladatok teljesítésének értékelése;
- vezérigazgató részére 2021-2022. és 2022-2023. évre kiírt MRP feladatok időarányos; teljesítésének értékelése;
- vezérigazgató 2023-2024. évi MRP kiírásának meghatározása;
- vezérigazgató 2023. évi bónusz kiírásának meghatározása;
- javaslat a vezérigazgató 2023. évi alapbérének meghatározására;
- vezető testületek tagjainak díjazására vonatkozó javaslat és annak módosítása;
- 2022. évről szóló Javadalmazási jelentés;
- Javadalmazási Politika módosítására vonatkozó javaslat;
- 2023 évi éves rendes közgyűlés által elfogadott Javadalmazási politika és a 2023 évről készülő Javadalmazási jelentés helyzetének és irányainak megvitatása;
- vezérigazgató 2023. évre kiírt bónusz feladatai teljesítésének értékelése;
- javaslat a vezérigazgató 2024. évi bónusz feladatainak meghatározására.

A Javadalmazási Albizottság tagjai az albizottsági tagságukra, és az albizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított albizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű díjazásban (ülésdíj) részesülnek.

## ESG Albizottság<sup>13</sup>

Az ESG követelményeknek a hazai és a nemzetközi tőkepiacokon az utóbbi néhány évben tapasztalható erősödésére figyelemmel az Igazgatóság ESG Albizottságot is felállított 2021 decemberében.

**Az Albizottság elnöke:** Dr. Pintérné dr. Hardy Ilona (független)<sup>14</sup>

<sup>13</sup> 2024. március 8. napjától kezdődően a testület elnevezését az Igazgatóság ESG Bizottságra módosította.

Tagjai: Szécsényi Bálint (független)<sup>15</sup>  
Orbán Gábor (nem független)<sup>16</sup>

Az ESG Albizottság feladata, hogy folyamatosan nyomon kövesse a hazai és a nemzetközi tőkepiacok által meghatározott ESG követelményeket, azok változásait, továbbá hogy a Társaság iparági és szervezeti sajátosságait szem előtt tartva javaslatokat tegyen az Igazgatóság részére a Társaság ESG követelményeknek való megfelelése érdekében.

Az ESG Albizottság 2023. évi üzleti évben 100% átlagos részvételi arány mellett egy (1) alkalommal ülésezett.

Az ESG Albizottság a 2023-as évben az ESG tárgykörébe tartozó aktuális témákat tárgyalta.

Az ESG Albizottság tagjai az albizottsági tagságukra, és az albizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított albizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű díjazásban (ülésdíj) részesülnek.

## **A Felsővezetés, az Igazgatóság, felelősség és feladatmegosztás**

A Felsővezetés feladata a Társaság tevékenységének operatív irányítása, a vezérigazgató vezetésével. Az Igazgatóság a tagjai közül egy tagot vezérigazgatóként bíz meg, minden esetben az Igazgatóság által meghatározott időtartamra. A vezérigazgató feletti munkáltatói jogokat - a közgyűlés hatáskörébe tartozó jogokat kivéve - az Igazgatóság gyakorolja.

A Felsővezetés döntés-előkészítő fórum, melyben valamennyi tagnak véleménykifejtési joga és kötelezettsége van. A Felsővezetés tagjai által kifejtett vélemények alapján a végső döntést - hatáskortól függően - a vezérigazgató vagy az Igazgatóság hozza.

Az Alapszabály keretei között az Igazgatóság hatáskörébe tartozik az ügyvezetéssel megbízott vezérigazgató hatáskörének meghatározása, és a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatának jóváhagyása. Az Igazgatóság bármely, a napi vezetéssel kapcsolatos jogkörét a vezérigazgatóra ruházhatja belátása szerinti kikötésekkel és feltételekkel, és ezen jogkörök összességét vagy bármelyikét időről időre visszavonhatja vagy megváltoztathatja, de az ilyen átruházás az Igazgatóság felelősségét nem érinti.

A vezérigazgató ügykörét a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint a Társaság belső ügyintézése körében annak vezetőire és munkavállalóira munkaköri leírással, általánosan vagy eseti rendelkezéssel átruházhatja. A vezérigazgató jogosult dönteni minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés vagy az Igazgatóság hatáskörébe.

---

<sup>14</sup> Az Igazgatóság 2024. március 8.-i ülésén dr. Pintérné dr. Hardy Ilona lemondott az ESG Albizottságban betöltött tagságáról és elnöki tisztségéről.

<sup>15</sup> Az Igazgatóság 2024. március 8. napjától kezdődően Szécsényi Bálintot választotta meg az ESG Bizottság elnökévé.

<sup>16</sup> Az Igazgatóság 2024. március 8.-i ülésén Orbán Gábor lemondott az ESG Albizottságban betöltött tagságáról. Az Igazgatóság 2024. március 8. napjától kezdődően Németh Lászlóné (független) és Szepesi Balázs (független) igazgatóságokat megválasztotta az ESG Bizottság tagjaivá.

A vezérigazgató a munkáltatói jogokat a Társasággal munkaviszonyban és egyéb jogviszonyban álló személyek felett a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott körben és módon gyakorolja és delegálhatja.

A vezérigazgató az éves terv és a bonusz rendszer keretében dönt a Felsővezetés munkájának értékeléséről és javadalmazásáról. Az Igazgatóság az éves terv és a bonusz rendszer keretében - a Javadalmazási Albizottság javaslata alapján - dönt a vezérigazgató munkájának értékeléséről és javadalmazásáról.

#### A Társaság Felsővezetésének tagjai:

Orbán Gábor	- vezérigazgató
Hamecz István	- gazdasági vezérigazgató-helyettes
Horváth Tibor	- kereskedelmi igazgató
Dr. Greiner István	- kutatási és fejlesztési igazgató
Erdei Katalin	- emberierőforrás-igazgató
Szolyák Tamás	- Global Regulatory Science and Portfolio Management igazgató
Szénási Attila	- gyógyszergyártási igazgató <sup>17</sup>

A Felsővezetés tagjainak bemutatása a Társaság honlapján található ([www.gedeonrichter.com](http://www.gedeonrichter.com)).

### Összeférhetlenség és függetlenség

Az Igazgatóság és a Felsővezetés tagjainak harmadik személlyel fennálló kapcsolatait tekintetében - az összeférhetlenség elkerülése érdekében - a Felsővezetés tagjainak munkaszerződése kizárja, hogy hasonló profilú üzleti vállalkozással munkaviszonyt, vagy azzal azonos elbírálás alá eső más jogviszonyt létesítsenek, míg az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai tekintetében az általuk megválasztásukkor tett nyilatkozat biztosítja, hogy a Társaságnál vállalt, választott tisztségük és más elkötelezettségük között összeférhetlenség nem áll fenn.

Az összeférhetlenség tárgyában a Társaság Alapszabálya mind az igazgatósági tagok, mind a felügyelőbizottsági tagok tekintetében körülhatárolja az összeférhetlenség forrásait és meghatározza az igazgatósági tagokkal, illetve felügyelőbizottsági tagokkal szemben összeférhetlenség gyanújának felmerülése esetén követendő eljárást.

A Társaság az Igazgatóság tagjai tekintetében az Igazgatóság Társaságirányítási és Jelölő Albizottsága által előterjesztett és az Igazgatóság által 2023. február 27. napján jóváhagyott, az Igazgatóság összetételére és függetlenségére vonatkozó irányelvekben meghatározott függetlenségi kritériumokat alkalmazza.

### Felügyelő Bizottság

A Társaság Alapszabálya értelmében a Felügyelő Bizottság legalább öt és legfeljebb kilenc természetes személy tagból áll. A Felügyelő Bizottság tagjait a közgyűlés választja,

<sup>17</sup> 2024. január 1. napjától termelési és logisztikai igazgató

esetenként legfeljebb három év határozott időtartamra. A felügyelőbizottsági tagok aktuális megbízásának időtartama a jelentéshez 1. számú mellékletként csatolt nyilatkozatban kerül megjelölésre.

Az Alapszabály rendelkezése értelmében mindaddig, amíg a Társaság teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalóinak száma éves átlagban a kettőszáz főt meghaladja, a Társaság munkavállalói a Felügyelő Bizottság útján részt vesznek a Társaság működésének ellenőrzésében. Ilyen esetben a Felügyelő Bizottság tagjainak egyharmada a munkavállalók képviselőiből áll. Az egyharmadot tört szám esetén a munkavállalókra kedvezőbb módon kell kiszámítani.

A testület jelenleg 6 tagból áll. A Társaság Felügyelő Bizottságának tagjaira a Ptk.-ban a felügyelőbizottsági tagokra előírt függetlenségi követelmények alkalmazandók. Ezen követelményeket figyelembe véve a Felügyelő Bizottság összetételében maradéktalanul érvényesül a független tagok többségének elve. A Felügyelő Bizottságban 2 fő munkavállalói küldött a dolgozói oldalt képviseli, míg 4 fő a Társaságtól független, külső személy.

#### Felügyelő Bizottság

elnöke:

Dr. Chikán Attila (független)

#### Felügyelő Bizottság

tagjai:

Prof. Dr. Bedros Jonathán Róbert (független)

Dr. Matos Zoltán (független)

Dr. Pavlik Livia (független)

Dr. Gál Krisztina (munkavállalói küldött) (nem független)

Müller Péter (munkavállalói küldött) (nem független) /2023. március 8. napjáig/

Sallai Ferenc (munkavállalói küldött) (nem független) /2023. április 25. napjától/

A Felügyelő Bizottság tagjainak bemutatása a Társaság honlapján található ([www.gedeonrichter.com](http://www.gedeonrichter.com)).

A Felügyelő Bizottság a Társaság működésének ellenőrzését végzi. A testület a jogszabályoknak megfelelően, a munkatervében meghatározott témákban az ügyrendje szerint, rendszeresen ülésezik, és hoz határozatot; továbbá eljár minden olyan alkalommal, amikor ezt a Társaság operatív tevékenysége megkívánja. A Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek.

A testület feladatkörében javaslatot terjeszt az Igazgatóság elé, megtárgyalja a Társaság stratégiáját, pénzügyi eredményeit, beruházási politikáját, illetve belső vizsgálati és ellenőrzési valamint kockázatkezelési rendszerét. Ülései alkalmával a Felügyelő Bizottság rendszeres és megfelelően részletezett tájékoztatást kap a Társaság irányításáról. A testület elnöke tanácskozási joggal jogosult részt venni az Igazgatóság ülésén.

A Felügyelő Bizottság 2023. évi üzleti évben 89,58% átlagos részvételi arány mellett nyolc (8) alkalommal ülésezett.

A Felügyelő Bizottság akkor határozatképes, ha valamennyi tag szabályszerű meghívást kapott, és a tagok legalább kétharmada, de legalább négy fő jelen van. A határozatképtelenség miatt elnapolt ülés határozatképes, ha a Felügyelő Bizottságnak az Alapszabály 16.8.

pontjában rögzített arányban legalább három (3) tagja jelen van. A Felügyelő Bizottság a határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. Szavazategyenlőség esetén – amennyiben a Felügyelő Bizottság elnöke jelen van – az elnök szavazata dönt, az elnök jelenlétének hiányában szavazategyenlőség esetén a határozati javaslat elvetettnek tekintendő.

A Felügyelő Bizottság díjazását a közgyűlés állapítja meg. A Felügyelő Bizottság tagjainak 2023. évre vonatkozó, 2023. január 1. napjától esedékes havi fix összegű díjazását (tiszteletdíj) a Társaság éves rendes közgyűlése 2023. április 25. napján a Felügyelő Bizottság elnöke tekintetében 790.000,- Ft/hó, a Felügyelő Bizottság tagjai tekintetében 570.000,- Ft/hó összegben határozta meg. A tiszteletdíjon felül az éves rendes közgyűlés a Társaság Felügyelő Bizottságának elnöke részére a Felügyelő Bizottság elnöke részvételével lebonyolított igazgatósági ülések után járó, ülésenként azonos mértékű díjazást hagyott jóvá 2023 évre vonatkozóan. A Felügyelő Bizottság elnöke részére 2023. év után járó ülésdíj mértékét a Társaság 2023. évről készült Javadalmazási jelentése ismerteti részletesen.

## Audit Bizottság

A Társaságnál háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja. Az Audit Bizottság elnökét a Felügyelő Bizottság jelöli ki. Az Audit Bizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással. Az Audit Bizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói képzettséggel kell rendelkeznie.

**Az Audit Bizottság tagjai:** Dr. Chikán Attila  
Dr. Pavlik Livia  
Dr. Matos Zoltán

Az Audit Bizottság tagjainak szakmai bemutatása a Társaság honlapján olvasható ([www.gedeonrichter.com](http://www.gedeonrichter.com)).

**Az Audit Bizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért.** Az Audit Bizottság feladat- és hatáskörébe tartozik ennek megfelelően:

- a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó konszolidált beszámolójának véleményezése;
- a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójának véleményezése;
- a konszolidált beszámoló és az egyedi beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése, figyelembe véve a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. Törvény (a továbbiakban: Kkt.) szerinti könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság által lefolytatott, a Kkt. szerinti minőségellenőrzési eljárás során tett megállapításokat és következtetéseket;
- javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése - különös tekintettel a közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó egységek jogszabályban előírt könyvvizsgálatára vonatkozó egyedi követelményekről és a 2005/909/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 537/2014/EU európai

parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében foglaltak teljesülésére -, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló - vagy ha a könyvvizsgáló hálózathoz tartozik, e hálózat tagjai - által a konszolidált és az egyedi beszámolók könyvvizsgálatán kívül a Társaság vagy a Társaság által kontrollált vállalkozások részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint - szükség esetén - a Felügyelő Bizottság számára intézkedések megtételére való javaslatétel;

- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének figyelemmel kísérése és szükség esetén ajánlások megfogalmazása a szükséges intézkedések megtételére;
- a Felügyelő Bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, valamint
- a Társaság belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának a figyelemmel kísérése és szükség esetén ajánlások megfogalmazása.

Az Audit Bizottság, mint testület jár el, és hoz határozatot. A bizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, határozatai dokumentálásra kerülnek.

Az Audit Bizottság 2023. évi üzleti évben 100% átlagos részvételi arány mellett három (3) ülést tartott, továbbá három alkalommal ülés tartása nélkül hozott határozatot.

Az Audit Bizottság a 2023-as évben az alábbi témákat tárgyalta:

- az egyedi és a konszolidált éves beszámolók valamint az üzleti jelentések vizsgálata;
- könyvvizsgálói jelentések megismerése;
- 2022. évről szóló felelős társaságirányítási jelentés vizsgálata;
- az Audit Bizottság éves jelentésének meghatározása;
- Társaság 2023. augusztus 31-re vonatkozó közbenső mérlege;
- az állandó könyvvizsgáló cég, illetve annak hálózatához tartozó egységek által nyújtott nem az auditálással kapcsolatos (az konszolidált és az egyedi beszámolók könyvvizsgálatán kívül eső) szolgáltatások.

Az Igazgatóság a 2023-as év folyamán nem hozott olyan döntést, amely ellentétes volt az Audit Bizottság javaslatával.

Az Audit Bizottság tagjai az auditbizottsági tagságukra, és az Audit Bizottság keretében végzett tevékenységükre figyelemmel, a részvételükkel lebonyolított auditbizottsági ülések után, ülésenként azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű díjazásban (ülésdíj) részesülnek. Az egyes auditbizottsági tagok részére 2023. év után járó ülésdíj mértékét a Társaság 2023. évről készült Javadalmazási jelentése ismerteti részletesen.

## **A vezető testületek tagjai tekintetében alkalmazott sokszínűségi politika bemutatása**

A Richter fontosnak tartja, hogy működése során kiemelten kezelje a személyes értékeket, az egyéni tulajdonságokat. A Társaság hitvallása szerint az innováció és a siker az eltérő tulajdonságok kiaknázásán, valamint a Társaságnál együtt dolgozó munkavállalók sokféleségén is alapszik. A Társaság ezért fontosnak tartja, hogy működése során az egyes személyes tulajdonságokat elismerje, megbecsülje. Minden vezetőnek feladata, hogy példát mutasson a sokszínűség, a tolerancia, a bevonás, valamint a sokszínűség kezelése terén,

továbbá, hogy ösztönözze és lehetőségei szerint előmozdítsa a Társaság sokszínűség iránti elkötelezettségének gyakorlatban történő kifejezését.

A Társaság működésének egészét áthatja a sokszínűség, mint alapelv. Így a Társaság a belső szabályzatok és kódexek megalkotása során arra törekszik, hogy előbbi alapelvnek a vállalati környezet is megfeleljen.

A Társaság által vallott nézetek gyakorlati alkalmazása céljából a vezető testületekre (az Igazgatóságra, Felügyelő Bizottságra és Felsővezetésre) vonatkozó 2018. május 28-án elfogadott és 2018. június 21. napján kihirdetett Sokszínűségi Politika 2023. június 26. napján került az Igazgatóság által felülvizsgálatra és frissítésre. Az 5 éves periódusra előírt Sokszínűségi Politika - melynek megvalósulását az Igazgatóság szoroson nyomon követi -, meghatározza a Társaság ügyviteli, ügyvezető és felügyelő testülete esetében érvényesítendő sokszínűségi szempontokat és célkitűzéseket.

A Társaság a sokszínűség körében a vezető testületek összetételének kialakítása során előtérbe helyezi a Richter főtevékenységéhez és multinacionális gyógyszeripari csoport jellegéhez kapcsolódó ismereteket, a Társaság működésének gazdasági, tudományos, társadalmi és környezeti összefüggéseiben való jártasságot, az idősebb és a fiatalabb generációt egyaránt képviselő, eltérő nemű szakemberek hatékony és eredményes együttműködését valamint a szakmai és személyes jó hírnév követelményét. A Társaság álláspontja szerint előbbi sokszínűségi szempontok elérését az segíti elő, ha a vezető testületek tagjai között megtalálhatók a Társaság szempontjából releváns területeken (gyógyszerkutatás, kutatásfejlesztés, egészségügy, pénzügy, tőkepiac, általános menedzsment) ismeretekkel, tapasztalatokkal és végzettséggel rendelkező személyek, ezért a Richter törekszik arra, a testületi tagok szakmai háttere megfelelően diverzifikált legyen. A Társaság Sokszínűségi Politikája keretében kitűzött célok között szerepel, hogy a vezető testületek tagjai között mindkét nem képviselői reprezentálva legyenek legalább oly mértékben, hogy a hölgyek összesített aránya legalább a 30%-os mértéket elérje és azon vezető testületek esetében, amelyek összetételére vonatkozóan bármely hazai, nemzetközi és/vagy az Európai Unió által elfogadott jogszabályi rendelkezés kötelező érvénnyel alkalmazandó kvótát rögzít a nemek aránya tárgyában<sup>18</sup>, a Társaság teljesítse az előírást. Továbbá az is célkitűzés, hogy a tagok életkorbeli megoszlása kiegyensúlyozott legyen és a vezető testületek tagjai között több generáció tehetséges, megfelelő kompetenciákkal rendelkező személyek is helyt kaphassanak.

A Társaság a Sokszínűségi Politikában meghatározott szempontokat és célkitűzéseket az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság esetében a tagok jelölésénél, valamint az Ügyvezetőség tagjainak kiválasztásánál egyaránt szem előtt tartja, és az Ügyvezetőség esetében az utánpótlás tervezés során is figyelembe veszi. Azonban a Társaság a nyilvános részvénytársasági formából eredően az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság esetében a tagok jelölését meghaladóan nem rendelkezik ráhatással a tagok megválasztására, figyelemmel arra, hogy az a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

Ugyanakkor az Igazgatóság az albizottsági tagok jelölésénél és megválasztásánál mindenkor szorgalmazza a megfelelő szakmai és személyes kompetenciák érvényesítése mellett a hölgyek részvételét és a tagok életkorbeli diverzifikáltságát. Ennek megfelelően a Társaság valamennyi albizottságában - beleértve a 2021 decemberében újonnan létrehozott ESG Albizottságot is - a nők részvételi aránya meghaladja a 30%-ot.

A 2023-as évben az éves rendes közgyűlés által meghozott, az Igazgatóság összetételét érintő határozatok eredményeként az Igazgatóságban az életkorbeli megoszlás érdemben nem változott.

---

<sup>18</sup> Lásd: az EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS 2022. november 23-i, a nyilvánosan működő részvénytársaságok igazgatói körében a nemek közötti egyensúly javításáról és a kapcsolódó intézkedésekről szóló 2022/2381 (EU) irányelve

Az Igazgatóság nem operatív (non-executive) tagjain belül 30%-os arányban volt képviselve a női nem, míg Felügyelő Bizottságban a bizottság teljes létszámához viszonyított 30%-os női részvételi arány a 2023-as évben is változatlanul biztosított volt.

A Társaság fontosnak tartja, hogy az általa követett Sokszínűségi Politikáról, valamint az annak területén bekövetkezett változásokról és elért eredményekről a részvényesek is rendszeresen megfelelő tájékoztatást kapjanak mind az éves beszámoló, mind a felelős társaságirányítási jelentés keretében.

## A Társaság belső kontroll és kockázatkezelési rendszere

A Richter elkötelezett a partnereinek, befektetőinek, munkavállalóinak és a társadalomnak nyújtott hosszú távú értékteremtés mellett. Olyan kockázatkezelési rendszert működtet, amelynek módszertana nemzetközi szabványokon és a legjobb iparági gyakorlatokon alapul és úgy tekint a kockázatkezelésre, mint az eredményes társaságirányítás egyik eszközére. A Társaság törekszik arra, hogy biztosítsa a kockázatoknak kellő időben történő azonosítását, megfelelő megértését és értékelését, valamint azoknak az eredményes válaszlépéseknek a megtételét, amelyek a stabil és fenntartható működéshez, a vállalati stratégia megvalósításához szükségesek.

A Társaság átfogó kockázatkezelési modelljének elemei:

- ▶ Az Igazgatóság felelős a kockázatkezelés felügyeletéért és irányításáért;
- ▶ A stratégiai kockázatok kezelése a kockázatokhoz rendelt vezetők felelőssége;
- ▶ Az orosz-ukrán háború 2023-ban Társaságunk számára kiemelt stratégiai kockázatot jelentett, ennek kihívásait, rövid és hosszú távú kockázatait a Társaság vezetése és az érintett funkciók folyamatosan kezelik a háború kitörése óta;
- ▶ A funkcionális területek vezetői felelősek a saját területük működési kockázatainak kezeléséért, ugyanakkor számos terület (a Minőségirányítási, Regulatory, Informatika, HR, Jog) a Társaság átfogó, több funkcionális területet érintő kockázatok kezelését is megvalósította;
- ▶ A Társaság folyamatosan fejleszti integrált működési kockázatkezelési rendszerét, melynek lényeges elemei a stratégiai kockázatok felmérése, az összes fő folyamatot lefedő kockázatok és kontrollok önértékelése, a kontrollkörnyezet folyamatos fejlesztése, karbantartása, a veszteség adatbázis építése, a kulcs kockázati mutatószámok kialakítása;
- ▶ Az üzletmenetfolytonosság biztosításának támogatására a Társaság integrált üzletmenetfolytonossági rendszert (BCM) működtet, melyet folyamatosan fejleszt.
- ▶ A megfelelőségi (compliance) kockázatok kezelése központilag, külön szervezeti egységen keresztül történik;
- ▶ A pénzügyi kockázatokot centralizáltan a Gazdasági igazgatóság kezeli, dedikált kockázatkezelő, belső szabályozás, limit-és monitoringrendszer, kockázati elemzések és jelentések segítségével;
- ▶ Az Audit osztály jóváhagyott éves terv alapján függetlenül és objektívan vizsgálja, hogy a kialakított belső kontrollok rendszere alkalmas-e a kockázatok hatékony kezelésére és legalább évente egyszer beszámol a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság előtt a belső kontroll mechanizmusok működéséről;
- ▶ Az audit, a kockázatkezelési és megfelelőségi funkciók, mint belső védelmi vonalak, tevékenységüket összehangolva működnek együtt a Társaság kockázatainak csökkentésében.

2023-ban új vagy újonnan megjelölt kockázat:

- Belépési korlátok folyamatos emelkedése a Richter stratégia által érintett területein.
- A budapesti hatóanyaggyártás Dorogra költöztetése lost business-t, többletköltségeket okozhat

2023-ban a kockázatok közül a következő kockázatok növekedtek:

- GM (General Medicine) pillér stratégiai céljai eléréséhez kapcsolódó kockázatok
- Szakképzett munkaerő biztosításának és megtartásának nehézségei a Csoport közép-kelet-európai vállalataiban nehezíthetik, költségesebbé tehetik a működést, akár lost business is eredményezhetnek
- A vonatkozó jogszabályoknak és az iparági etikai normáknak történő nem megfelelő hatósági büntetést, reputációs veszteséget vonhat maga után
- Beszerzéssel kapcsolatos kockázatok
- Devizaárfolyam kockázat
- Hitelezési kockázat

Az alábbi kockázatok csökkentek 2023-ban:

- A Cariprazine kiemelkedő hozzájárulása a Társaság eredményéhez koncentrációs kockázatot jelent a bevételi oldalon
- A jelenlegi stratégia ütemes végrehajtási kockázatai
- Orosz-ukrán háború kockázatai
- GDPR szabályozással kapcsolatos kockázatok
- Energiaellátás kiesésének kockázata az üzemek és általában a Richter működésének leállítását okozhatja. Az energiaárak jelentős növekedése a profit csökkenését (közvetlen és közvetett hatások), egyes készítmények veszteségessé válását okozhatja
- Szállítással, raktározással, termelés- és értékesítéstervezéssel kapcsolatos kockázatok
- A döntéshozatalhoz, működéshez felhasznált adatok minőségi problémái/hiánya hibás döntéseket, üzleti veszteséget, versenyhátrányt, hatósági nem megfelelést, reputációs veszteséget eredményezhetnek.
- Inflációs kockázatok
- Inorganikus növekedés kockázata

## Állandó Könyvvizsgáló

A Közgyűlés 2023. április 25. napján a Társaság állandó könyvvizsgálójaként a 2024. április 30-ig terjedő egy éves időtartamra, de legkésőbb a Társaság 2023. évi konszolidált beszámolójának elfogadásáig a **Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.**-t választotta meg.

A Richter Gedeon Nyrt. könyvvizsgálatát ennek megfelelően 2023. évben a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. végezte. A könyvvizsgáló társaság részéről kijelölt, a könyvvizsgálói tevékenységért személyében felelős kamarai tag könyvvizsgáló Horváth Tamás.

A könyvvizsgálati szerződés keretében a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. auditálja a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített egyedi éves beszámolót, valamint a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS, korábban IAS) szerinti konszolidált éves beszámolót.

Az említett pénzügyi kimutatások vizsgálata a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok (ISA), valamint a számviteli törvény és a könyvvizsgálatra vonatkozó egyéb törvények és jogszabályok alapján került végrehajtásra.

Az Állandó Könyvvizsgáló a könyvvizsgálati munka folyamatosságát rendszeres helyszíni munkavégzéssel, illetve a Társaság Igazgatósága, illetve Felügyelő Bizottsága ülésein való részvétellel, és egyéb konzultációs formákon keresztül biztosítja. Az Állandó Könyvvizsgáló ezen felül áttekinti a Társaság negyedéves tőzsdei jelentéseit.

Az Állandó Könyvvizsgáló díjazását az éves rendes közgyűlés 2023. április 25. napján a 2023. évre 48.500.000,- Ft + ÁFA összegben határozta meg, amely díjazás magában foglalja a Társaság 2023. évi IFRS szerint készített konszolidált beszámolójának könyvvizsgálatát, a 2023. évi konszolidált beszámoló és a konszolidált üzleti jelentés és a befektetők tájékoztatását szolgáló ún. Business review összhangjának megítélését, a Társaság 2023. évi nem konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatát, a Társaság 2023. évi nem konszolidált éves beszámolója és üzleti jelentése közötti összhang megítélését, a Társaság 2023. évről készített javadalmazási jelentésének könyvvizsgálatát, továbbá a befektetők tájékoztatását szolgáló, a BÉT és az MNB részére megküldött negyedéves jelentések átnézését, és a Társaság 2023. augusztus 31-i nem konszolidált közbenső mérlegének könyvvizsgálatát. Az állandó könyvvizsgálót a 2023. évi konszolidált éves beszámoló tekintetében az ESEF tagging könyvvizsgálói feladatok ellátásáért további 15.000 EUR + Áfa díjazás illette meg.

A könyvvizsgálatot végző gazdálkodó szervezet a közgyűlés jóváhagyásával a nemzetközi számviteli standardok szerint elvégezte a Társaság egyedi éves beszámolójának könyvvizsgálatát és a Társaság konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatát.

Az állandó könyvvizsgáló nem végzett olyan tevékenységet, amely a függetlenségét veszélyeztette volna.

Az állandó könyvvizsgálónak, illetve az állandó könyvvizsgáló hálózatának tagjai részére adott minden, nem könyvvizsgálati szolgáltatásról az Audit Bizottság határoz, és csak az Audit Bizottság jóváhagyása esetén, a tárgybeli határozat meghozatalát követően engedélyezett a szerződéskötés.

## **Kapcsolat a részvényesekkel**

A részvényesekkel való kapcsolattartás hivatalos formái az éves jelentés és beszámoló, a féléves jelentés, valamint a Budapesti Értéktőzsdén keresztül közzétett negyedéves eredmények és egyéb közlemények. Emellett a részvényesek tájékoztatást kapnak az üzletmenetről, az eredményekről és a stratégiáról az éves rendes közgyűlésen. A Társaság továbbá befektetői roadshow-kat szervez személyes és virtuális formában az Egyesült Államok, az Egyesült Királyság és Európa fontosabb pénzügyi központjaiba, hogy a befektetői közösséget tájékoztassa. A Társaság budapesti központjában is találkozik

befektetőkkel, elemzőkkel, illetve kérés esetén üzemlátogatásokat szervez befektetők, elemzők részére. A befektetők év közben is megkereshetik a Társaságot a kérdéseikkel, illetve a közgyűlésen is felvethetnek kérdéseket, és javaslatot tehetnek a Társaság számára.

A Társaság Befektetői Kapcsolattartó Osztálya a fenti tevékenységeket fogja össze. A Részvényiroda elsősorban a Társaság kis részvényeseivel tartja a kapcsolatot. A hatékony tájékoztatás érdekében a részvényeseket, befektetőket és elemzőket érintő kérdésekkel a Társaság honlapján ([www.gedeonrichter.com](http://www.gedeonrichter.com)) található külön befektetői rész is foglalkozik.

## **A Társaság nyilvánosságra hozatali gyakorlata**

A Társaság a hatályos jogszabályi előírásoknak, valamint a Budapesti Értéktőzsde Általános Üzletszabályzatának megfelelően közleményeit, rendszeres és rendkívüli tájékoztatásait a Budapesti Értéktőzsde honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)), és a Magyar Nemzeti Bank tőkepiaci közzétételekre fenntartott honlapján (<https://kozvetetelek.mnb.hu/>) valamint a Társaság saját honlapján ([www.gedeonrichter.com](http://www.gedeonrichter.com)), illetve konkrét előírás esetén a Cégközlönyben, továbbá közgyűlési meghívóját és osztalékfizetési hirdetményét előbbiekkal párhuzamosan a Financial Times-ban teszi közzé. Ennek megfelelően a Társaság közzéteszi negyedéves eredményeit, féléves jelentését, az üzleti év lezárását követően pedig éves jelentést tesz közzé, továbbá soron kívüli tájékoztatást ad, amennyiben a gazdálkodásában bekövetkezett vagy várhatóan bekövetkező változásokra vonatkozó információk jutnak tudomására, amelyek az általa kibocsátott értékpapírok értékét vagy hozamát közvetlenül vagy közvetve befolyásolhatják, illetve a piaci szereplők számára lényegesek befektetési döntéseik meghozatalakor. Ezen túlmenően a Társaság Befektetői Kapcsolattartó Osztálya rendszeres kapcsolatot tart a befektetőkkel és az elemzőkkel.

A Társaság önálló közzétételi politikát nem határoz meg. A Társaság a közzétételei során az Alapszabály, a hatályos jogszabályok valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait követi.

## **A Társaság irányelvei a bennfentes kereskedelem vonatkozásában**

A Társaság vonatkozásában bennfentesnek minősülő személyek az 596/2014/EU rendelet előírásai alapján kerülnek meghatározásra. A Társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően rendelkezik a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó rendelkezéseket is magában foglaló szabályzattal.

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatban önálló politikát nem határoz meg. A bennfentesnek minősülő személyek kereskedésére a Társaságnál az 596/2014/EU rendelet és az egyéb vonatkozó jogszabályi rendelkezések az irányadók. A Társaságnak a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó rendelkezéseket is magában foglaló szabályzata a jogszabályi előírásoknak megfelelően rögzíti a bennfentes személyek kereskedésére vonatkozó tilalmakat.

A Társaság vonatkozásában bennfentesnek minősülő személyek egyénileg felelősek a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó, illetve ahhoz kapcsolódó jogszabályi rendelkezések valamint a Társaság által előbbi tárgyakra kiterjedően elfogadott belső szabályzat előírásainak betartásáért.

## Etikai Kódex, Compliance

A Társaság 2016 folyamán a Globális Megfeleléségi Programja részeként felülvizsgálta és átalakította a Richter Gedeon Nyrt. és kapcsolt vállalkozásainak („RICHTER”) Etikai Kódexét. Az Etikai Kódex külön rendelkezik a Társaság által a munkavállalóktól elvárt magatartásról, illetve a vezető munkatársakkal szemben támasztott magasabb szintű követelményekről, továbbá a Társaságon belüli, valamint az üzleti partnerekkel való kommunikáció, kapcsolattartás során követendő irányelvekről. A 2017. évben a megújított Etikai Kódexnek valamint a Globális Megfeleléségi Program kézikönyveinek lokalizálása és implementálása megtörtént a Társaság európai leányvállalatainál, ahol a munkavállalók ezek tartalmáról átfogó oktatásban részesültek.

2018 során elkezdődött a Globális Megfeleléségi Program kiterjesztése a latin-amerikai országokban, valamint a FÁK tagállamokban működő leányvállalatokra és képviselői irodákra. 2019-ben a megfeleléségi anyagok spanyol és orosz nyelvű verziói elkészültek, melyek segítségével a helyi eljárásrendek felújításra kerültek, valamint a leányvállalati munkavállalók oktatása is megtörténhetett.

A Globális Megfeleléségi Programmal összefüggő oktatások tartása folyamatos, ezen oktatásokat az anyavállalat központilag elkészített oktatási anyagokkal támogatja és rendszeres visszajelzést vár a leányvállalatoktól az oktatások megtörténtéről, továbbá oktatási mátrixon keresztül határozzuk meg, hogy mely munkavállalóknak milyen oktatásban szükséges részesülniük.

Fontos megemlíteni, hogy az Etikai Kódexben, a Megfeleléségi Kézikönyvben foglaltak megsértésről, az adatvédelmi incidensekről, illetve munkaügyi vitákról a leányvállalatok évente kétszer, az erre a célra rendszeresített kérdőíven keresztül kötelesek beszámolni az anyavállalat felé.

A folyamatos felülvizsgálatok mellett a Richter 2022-ben átfogóan felülvizsgálta a Globális Megfeleléségi Program szabályzatait annak érdekében, hogy a szabályzatok naprakész információkat tartsanak, és összhangban legyenek a Medicines for Europe Code of Conduct legújabb módosításával.

Az uniós jog megsértését bejelentő személyek védelméről szóló 2019/1937 számú EU irányelvet („Irányelv”) az Európai Unió tagállamainak 2021. december 17-ig kellett implementálniuk a nemzeti jogrendszerükbe. Az Irányelv a jelenlegi magyar szabályokhoz képest szigorúbb szabályokat rögzít a visszaélésekkel kapcsolatos bejelentések ügyintézésével kapcsolatban, melyek biztosítják, hogy a visszaélést bejelentő személyek magas szintű védelemben részesüljenek. A Társaságnál 2021. december 21-ig a [compliance@richter.hu](mailto:compliance@richter.hu) e-mail címre küldött egyedi e-mailes megkeresések útján lehetett a Richter Gedeon Nyrt.-vel felvenni a kapcsolatot a Globális Megfeleléségi Programot érintő kérdésekben. A Társaság az Irányelvnek történő megfelelés érdekében 2021. december 21-én központosított elektronikus, bizalmas bejelentő rendszert (Virtual Compliance Officer Rendszer – „Richter VCO”) vezetett be, melynek segítségével a visszaélésekkel, az etikai vétségekkel és a jogszabálysértésekkel kapcsolatos munkatársi és külsős partneri bejelentéseket a Társaság Jogi és szellemi tulajdon-védelmi főosztálya a hatályos jogszabályok által előírt módon tudja kezelni és felderíteni. A Richter VCO a <https://richter.vco.ey.com> linken érhető el, ahol bárki online, személyes adatok megadása nélkül, anonim módon tehet bejelentést a Társaság működésével összefüggésben. A Richter VCO mellett továbbra is működnek a Megfeleléségi Forródrót korábbi bejelentési lehetőségei

is (+36 1 431 4700 telefonszám vagy a [compliance@richter.hu](mailto:compliance@richter.hu) postafiók). Az Irányelvnek való megfelelés érdekében megtörtént a Richter VCO csoportszintre történő kiterjesztése, mely során a Társaság valamennyi – az EU területén működő – leányvállalata csatlakozott a (központi) Richter VCO rendszerhez

A Globális Megfelelőségi Program bevezetése óta 2022-ben érkezett a legnagyobb számú bejelentés az anyavállalaton belülről és külföldi leányvállalatoktól egyaránt a Richter VCO-n és a Megfelelőségi Forródróton keresztül, a bejelentések többsége még a régi, bejáratott csatornákon. A Richter több alkalommal felhívta a munkavállalók figyelmét a bejelentési csatornák elérhetőségeire, amely azt eredményezte, hogy a 2022-es évben a Compliance érintettségű ügyek száma a 2021-es évhez képest több, mint megduplázódott. 2023-ban a bejelentések száma azonos maradt 2022-hez képest, de a bejelentések zöme immár az új Richter VCO rendszeren keresztül érkezett, így sikeresnek mondhatók a népszerűsítési kampányok.

A bejelentések számából és minőségéből is összességében megállapíthatjuk, hogy erősödő tendencia mutatkozik a Compliance-tudatosság terén.

A compliance-tudatosság terjesztése nemcsak a munkavállalók tekintetében, hanem a Társaság teljes ellátási láncában résztvevők vonatkozásában is elengedhetetlen a Társaság etikus működéséhez. Emiatt harmadik felekkel kötött szerződéseink tartalmaznak egy anti-korrupciós klauzulát, amely a Korrupció Elleni Kézikönyv tartalmát fedi le, és amelynek elfogadása a szerződés megkötésének alapfeltétele. Az anti-korrupciós klauzulának a felülvizsgálata 2022-ben megtörtént.

A 2022-es évben a megszorodott nemzetközi szervezetek és hatóságok által elrendelt szankciókra tekintettel a Társaság megkezdte a szankciófigyelési tevékenység kialakítását az anyavállalaton belül. A szankciófigyelés annak követése, hogy a mérvadó országok, nemzetközi szervezetek és hatóságok, mely jogi és természetes személyeket, illetve mely termékeket helyeznek szankciós listára. A szankciós listára történő felvétel okai olyan jogszerűtlen tevékenységek folytatásai, mint pl. a terrorizmus, a kibertámadások folytatása vagy finanszírozása, a vegyi fegyverek elterjesztése vagy az ember jogokat sértő magatartás követése. Fontos kiemelni, hogy többfajta szankciós lista létezik, melyek különböző kötelezettségeket rónak a Társaságra.

A szankciók nyomon követése minden Európai Unióban letelepedett vállalat kötelezettsége. Ebből kifolyólag 2022-ben kezdődött el azon projektmunka, amely lehetővé teszi egy automatizált szankciófigyelő eszköz alkalmazását. A rendszer 2023 elején lépett életbe a Társaságnál. A szankcionált jogi és természetes személyek automatizált screening-jén felül a különböző szankciós csomagok vizsgálása, a szankciós jogszabályok folyamatos nyomon követése is mindennapi feladatunk. A Társaság életében például az Európai Unió által kihirdetett 9. és 12. számú szankciós csomagok voltak különösen relevánsak, a 9. csomag tartalmáról részben az illetékes magyar hatósággal is egyeztettünk.

## **Társadalmi szerepvállalás**

A Társaság elkötelezettsége szűkebb környezetéért és a tágabb társadalomért sokrétű, ezért kötelességének érzi, hogy lehetőségeihez mérten önállóan illetve a társadalmi élet más szereplőivel összefogva támogassa a közösségi célokat. A Richter Gedeon Nyrt. meggyőződése, hogy a tevékenységi köréhez tartozó területeken kell szerepet vállalnia. A Társaság az egészségügy és az oktatás, ezen belül is a gyógyszerés, a gyógyszerész és az

orvosképzés elkötelezett támogatója. Számos együttműködési megállapodás segíti a természettudományos képzést nyújtó egyetemek kutatási és oktatási tevékenységét. A hazai egészségügy támogatását több, a Richter által létrehozott alapítvány szolgálja. Emellett a Társaság azokban a hazai programokban vállal részt, amelyek bizonyos egészségügyi problémák társadalom általi jobb megértését, felismerését teszik lehetővé. A 2009-ben elindított Richter Egészségváros program is ezt a célt szolgálja, amelynek „egészségnyeresége” 2023. év végéig a 100 kórháznak nyújtott több mint 614 millió forint támogatás volt, amelyet eszközparkjuk fejlesztésére fordítottak.

A Richter Gedeon Nyrt. a nőgyógyászatban meghatározó céggként feladatának tekinti, hogy a nők lelki, társadalmi jólétéért is tegyen társadalmi szerepvállalása részeként, ezért kiemelt figyelmet fordít olyan programok támogatására, amelyek értékesek a nők számára. A 2010-ben elindított Richter a Nőkért program számos ilyen kezdeményezést ölel fel.

A Társaság évenként ad ki, legutóbb a 2022-es évre vonatkozóan, Fenntarthatósági jelentést, amelyben szerepel termelő leányvállalatai társadalmi szerepvállalásának, illetve környezeti, biztonsági tevékenységének bemutatása is.

Társaságunk elkötelezett abban, hogy tevékenységével a jövőben is szolgálja az egészségesebb nemzedéket.

## Tudatos környezetgazdálkodás

A biztonsági, egészségügyi és környezetvédelmi előírásoknak való megfelelés a Társaság számára kiemelten fontos, ezért működését mindenkor az e területekre vonatkozó szigorú előírások szerint folytatja. A Richter Gedeon Nyrt. meggyőződése, hogy munkavállalói egészségének megőrzése, a biztonságos üzemi környezet kialakítása valamint a környezet védelme az alapja a hatékony és sikeres termelésnek. Ezt erősíti, a 2023 elején létrejött EHS (Environmental, Health and Safety) szervezet, amelynek küldetésében is tükröződik az elkötelezettség: „Egészséges kollégák fenntartható és biztonságos munkahelyen”.

A Társaság fontosnak tartja, hogy a környezetvédelmet egységében és részterületenként is figyelembe vegye. A környezeti elemek védelme érdekében odafigyel a tevékenységével járó hatások és potenciális veszélyek azonosítására, értékelésére és csökkentésére, továbbá a keletkező hulladékok előírás szerinti ártalmatlanítására, hasznosítására. A környezeti hatások mérséklése érdekében

- folyamatosan korszerűsíti a gyártástechnológiákat, törekszik az elérhető legjobb technika alkalmazására.
- a talaj- és talajvízszennyezés kockázatának csökkentésére korszerűsíti a vegyianyag-tárolás és ellátás infrastruktúráját.
- folyamatosan monitorozza a talajvíz és a környező levegő állapotát, kibocsátott szennyvizeinek minőségét és a telephelyek zajhatását.
- 2023-ban a budapesti és a dorogi telephelyen - kockázatértékelés alapján - elvégzésre került a szennyvízben kibocsátott szteroid hatóanyagok élővízben bekövetkezett hatásának vizsgálata. A vizsgált 5 hatóanyagra a Richter tevékenységéből adódó élővízben jelentkező koncentráció alatta marad a hatást kifejtő koncentrációnak, így a kockázat elfogadható.
- vizsgálja a hulladékok mennyiségének csökkentésének lehetőségét, illetve törekszik a keletkezett hulladékok minél nagyobb arányú hasznosítására. A magyarországi

telephelyek vonatkozásában a hulladékok hasznosítási aránya 2023-ban 87%. Elkezdődött az oldószer visszaforgatás és regenerálás felülvizsgálatát, újabb technológiáknál alkalmazzuk a visszaforgatást, ezáltal csökkentve a keletkező hulladék, illetve a vásárolt oldószerek mennyiségét.

- évente karbonlábnyomszámítást végez és akciótervet dolgoz ki az üvegházhatású gázok (ÜHG) kibocsátásának csökkentésére a klímaváltozás mérséklésére. Célul tűztük ki a „Fit for 55” EU-s programhoz hasonlóan, hogy 1990-hez képest 2030-ig 55%-kal csökkentjük a teljes ÜHG kibocsátásunkat 1990-hez képest. 2023-ban a becsült adatok szerint 46%-os csökkenést értünk el. Elvégeztük a karbonlábnyom számítást az összes termelő leányvállalatra is.
- Az EHS tudatosság fejlesztése érdekében az „Együtt a Fenntarthatóság” kampányban cikkeket jelentettünk meg az intraneten a tudatos klímahasználat, az energiahatékonyság, a karbonlábnyom számítás eredményeivel kapcsolatban.

A folyamatainkat és projektjeinket a fenntarthatóság elvei szerint építjük fel és támogatjuk partnereinket – röviden így foglalható össze Társaságunk környezetvédelmi stratégiája. A Társaság mind a hazai, mind a nemzetközi környezetvédelmi jogi előírásoknak megfelel, 2007-től **egységes környezethasználati engedéllyel rendelkezik**. A Társaság környezeti teljesítményének folyamatos javítása érdekében az **ISO 14001 szabvány** szerint működteti Környezetközpontú Irányítási Rendszerét (KIR), mely rendszer megfelelőségét 2001-től nemzetközi érvényű tanúsítvány igazolja. 2023-ban megtörtént a sikeres éves felülvizsgálat, illetve megkezdtük a Környezetközpontú Irányítási Rendszer (KIR) és a Munkahelyi Egészségvédelem és Biztonság Irányítási Rendszer (MEBIR) integrációját.

A Richter Gedeon Nyrt. fontosnak tartja, hogy valamennyi a környezet iránt érdeklődő megismerhesse a Társaság környezetvédelem területén tett erőfeszítéseit és eredményeit, ezért környezetvédelmi tevékenységéről 2001-től 2004-ig évente környezeti jelentés formájában adott tájékoztatást, 2005. évtől kezdődően pedig **a Társaság az általa rendszeres időszakonként kiadásra kerülő Fenntarthatósági Jelentés környezetvédelemre vonatkozó fejezetében** a honlapján teszi elérhetővé ezeket a közérdekű információkat. A legfrissebb jelentésünk 2022-ről elérhető a honlapunkon magyar és angol nyelven egyaránt.

Budapest, 2024. április 25.

.....  
Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter  
az Igazgatóság elnöke

**1. számú melléklet*****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 ("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 Ajánlások részben valamennyi kibocsátó számára kötelező jellegű ajánlásokat, részben pedig nem kötelező jellegű javaslatokat tartalmaznak. A kibocsátók a kötelező jellegű ajánlásoktól és a nem kötelező jellegű javaslatoktól egyaránt eltérhetnek. Az ajánlásoktól való eltérés esetén a kibocsátók kötelesek az eltérést a felelős társaságirányítási jelentésben nyilvánosságra hozni és megindokolni („comply or explain”). Ez lehetővé teszi a kibocsátók számára az ágazati, illetve vállalat-specifikus igények figyelembe vételét. Ennek megfelelően adott esetben az ajánlásoktól eltérő kibocsátó is meg tud felelni a felelős vállalatirányítás követelményeinek. Javaslatok esetén a kibocsátóknak azt kell feltüntetni, hogy alkalmazzák-e az adott irányelvet, vagy sem, és lehetőségük van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolják.*

*A felelős társaságirányítási jelentés alapelve és célja, hogy a társaság előző üzleti évről számot adjon és feltárja, hogy annak során milyen mértékben felelt meg a kibocsátó az Ajánlásoknak. Az Ajánlásokban szerepelhetnek azonban olyan ajánlások és javaslatok is, amelyek olyan eseményre vagy történésre vonatkoznak, amelyek nem fordultak elő a kibocsátónál az adott időszakban. Az eddigi gyakorlatnak megfelelően az ilyen „esemény típusú” kérdéseknél akkor is lehet IGEN választ adni, ha az üzleti évben az adott eseményre nem került sor (például egyáltalán nem történt osztalékfizetés; vagy az előterjesztésekhez a közgyűlést megelőzően nem érkeztek részvényesi észrevételek), azonban a társaság az alapszabályi rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor. Ilyen esetben a transzparens működés elvének leginkább megfelelő megoldás az, ha a kibocsátó az IGEN válasz mellett magyarázatként jelzi, hogy a kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.*

**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**

Magyarázat: -

**1.1.2.** A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

**Igen**

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**

Magyarázat: A közgyűlési meghívó tartalmazza a képviselő (meghatalmazott) igénybevételenek módjára és feltételeire vonatkozó tájékoztatást valamint azt a tényt, hogy a Társaság által ajánlott közgyűlési meghatalmazás mintákat a Társaság a közgyűlést megelőző 21. nappal közzéteszi a honlapján.

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

**Igen**

Magyarázat: A közgyűlési meghívó tartalmazza vonatkozó szabályokat.

**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**

Magyarázat: -

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Nem**

Magyarázat: A pénzügyi tárgyú előterjesztések vonatkozásában a Felügyelő Bizottság véleménye a Felügyelő Bizottság jelentéseiben került ismertetésre.

**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**

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**

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.

**Nem**

Magyarázat: *Nem voltak ilyen kérdések.*

**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.

**Nem**

Magyarázat: *Nem voltak olyan indítványok, javaslatok, amik indokolttá tették a szünet elrendelését, illetve a közgyűlés felfüggesztését.*

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

**Igen**

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**

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.

**Nem**

Magyarázat: A közgyűlési előterjesztésben az Alapszabály módosítására vonatkozó napirendi pontnál pontosan feltüntetésre került, hogy az Alapszabály módosításának előterjesztésére mely témákban kerül sor.

**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.

**Nem**

Magyarázat: A közgyűlési jegyzőkönyvet illetően a társaság a Ptk. hatályos előírásainak megfelelően teljesítette letétbe helyezési kötelezettségét.

**1.5.1.1.-1.5.6.**<sup>19</sup>

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

**Nem**

Magyarázat: A Társaság önálló nyilvánosságra hozatali irányelveket nem határozott meg. A Társaság a közzétételei során a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait követi.

<sup>19</sup> A BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlások (továbbiakban: "FT Ajánlások") 2020-as felülvizsgálata során a BÉT Felelős Társaságirányítási Bizottsága (továbbiakban: "Bizottság") hatályon kívül helyezte a javadalmazásra vonatkozó 1.5. fejezetben, valamint az 1.6.7. pontban szereplő ajánlásokat, illetve ennek megfelelően módosította az 1.6.2., 1.6.9. és 2.2.2 pontokat és az FT Ajánlások 1. számú mellékletét, tekintettel arra, hogy 2019 júliusától a javadalmazásra vonatkozó szabályokat a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény rendezi. Mindazonáltal a Bizottság szándékozik a jövőben ezeket a törvényi rendelkezéseket kiegészítő, magyarázó, iránymutató ajánlásokat tenni a kibocsátók részére, azonban ehhez szükséges, hogy az új jogszabályi rendelkezésekhez kapcsolódó gyakorlat kialakuljon. A hatályon kívül helyezett pontok helyébe lépő - Bizottság által a későbbiekben elfogadásra kerülő - új ajánlások, javaslatok ezeket a gyakorlati tapasztalatokat fogják összegezni.

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

**Igen**

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.

**Nem**

Magyarázat: A Társaság a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait figyelembe véve alakította ki a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső gyakorlatát.

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

**Nem**

Magyarázat: A Társaság a hatályos jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank vonatkozó előírásait figyelembe véve alakította ki a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső gyakorlatát.

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

**Nem**

Magyarázat: Lásd az 1.6.2.1. és 1.6.2.2. pontoknál leírtakat.

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

**Nem**

Magyarázat: Lásd az 1.6.2.1. és 1.6.2.2. pontoknál leírtakat.

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Igen**

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**

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.

**Nem**

Magyarázat: *Az Igazgatóság tagjai éves munkáját a Társaságirányítási és Jelölő Albizottság értékelte. A Felügyelő Bizottság az éves beszámolóra vonatkozó jelentésében adott számot éves tevékenységéről. A vezérigazgató éves tevékenységének értékelése az Igazgatóság, a Felsővezetés többi tagja teljesítményének értékelése a vezérigazgató hatáskörébe tartozik.*

**1.6.7.1. - 1.6.7.2.**<sup>20</sup>

**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: -

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

**Nem**

Magyarázat: *A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatban önálló irányelveket (politikát) nem határoz meg. A bennfentesnek minősülő személyek kereskedésére a Társaságnál az 596/2014/EU rendelet és az egyéb vonatkozó jogszabályi rendelkezések az irányadók. A Társaságnak a bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó rendelkezéseket is magában foglaló szabályzata a jogszabályi előírásoknak megfelelően rögzíti a bennfentes személyek kereskedésére vonatkozó tilalmakat.*

**1.6.9.2.** A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését<sup>21</sup> az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

**Igen**

<sup>20</sup> Lásd a 6. számú lábjegyzetet.

<sup>21</sup> Lásd a 6. számú lábjegyzetet.

Magyarázat: -

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

**Nem**

Magyarázat: Nem volt ilyen eset.

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

**Igen**

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**

Magyarázat: -

**2.2.2.** Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást<sup>22</sup> a társaság nyilvánosságra hozza.

**Nem**

Magyarázat: Az Igazgatóság a Társaságirányítási és Jelölő Albizottság előzetes indítványa alapján a jelöltek életrajzában egyidejű rendelkezésre bocsátása mellett terjeszti elő az igazgatóság tagjelöltekre vonatkozó határozati javaslatait.

**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**

Magyarázat: -

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

**Igen**

---

<sup>22</sup> Lásd 6. számú lábjegyzetet.

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**

Magyarázat: Rövid határidővel összehívott rendkívüli ülés tartására, illetve ülés tartása nélküli határozathozatalra is van mód.

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

**Igen**

Magyarázat: A rendkívüli jelleggel összehívott ülések esetén, valamint a napirendre ad hoc jelleggel felvett kérdésekben a Társaság rövidebb határidővel biztosította a hozzáférést az előterjesztésekhez.

**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**

Magyarázat: -

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

**Igen**

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**

Magyarázat: -

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

**Igen**

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**

Magyarázat: -

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Nem**

Magyarázat: A vezérigazgató éves tevékenységének értékelése az Igazgatóság, a Felsővezetés többi tagja teljesítményének értékelése a vezérigazgató hatáskörébe tartozik.

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

**Nem**

Magyarázat: A Ptk. azon nyilvánosan működő részvénytársaságok esetében, ahol nem egységes irányítási rendszer (igazgatótanács), hanem ún. duális rendszer - azaz az igazgatóság mellett önálló felügyelőbizottság működik - az igazgatósági tagok vonatkozásában nem határoz meg függetlenségi követelményeket. A Társaság az Igazgatóság tagjai tekintetében az Igazgatóság Társaságirányítási és Jelölő Albizottsága által előterjesztett és az Igazgatóság által 2023. február 27. napján jóváhagyott, az Igazgatóság összetételére és függetlenségére vonatkozó irányelvekben előírt függetlenségi kritériumokat alkalmazza. A Társaság a Felügyelő Bizottság tagjai tekintetében a Ptk. felügyelőbizottsági tagokra meghatározott függetlenségi kritériumait alkalmazza.

**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**

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 érdekelttsége állt fenn, amely miatt nem független.

**Nem**

Magyarázat: *Nem volt ilyen ügylet.*

**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.

**Nem**

Magyarázat: *Nem volt ilyen ügylet.*

**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.

**Nem**

Magyarázat: *Nem, nem volt ilyen eset.*

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

**Igen**

Magyarázat: *A Társaságnak belső szabályzat keretében rendelkezik a bennfentes információk kezeléséről.*

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

**Nem**

Magyarázat: *Az Igazgatóság által elfogadott SzMSz szerint a Társágnál a vezérigazgatónak alárendelten működik egy Belső ellenőrzés és folyamatirányítási iroda, mely az Igazgatóságnak rendszeresen beszámol, és amely az Audit Bizottságtól és a Felügyelő Bizottságtól kapott célfeladatokat is ellát.*

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Igen**

Magyarázat: *Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság együttesen felelős a társaság kockázatkezelésének irányításáért.*

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

**Igen**

Magyarázat: -

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

**Igen**

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**

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**

Magyarázat: -

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

**Igen**

Magyarázat: -

**A Javaslatoznak 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 megindokolja.*

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

**Igen**

(Magyarázat: -)

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

**Nem**

(Magyarázat: Nem volt ilyen eset.)

**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**

(Magyarázat: -)

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

**Igen**

(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.

**Nem**

*(Magyarázat: Nem volt távolmaradás.)*

**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.

**Nem**

*(Magyarázat: Az Alapszabály nem tartalmaz ilyen kifejezett lehetőséget, de a Társaság sokéves gyakorlata lehetővé teszi ezt.)*

**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.

**Nem**

*(Magyarázat: Az Alapszabály nem tartalmaz ilyen kifejezett lehetőséget, de a Társaság sokéves gyakorlata az Igazgatóság elnökének jóváhagyása esetén lehetővé teszi ezt.)*

**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**

*(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**

*(Magyarázat: -)*

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

**Igen**

*(Magyarázat: -)*

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

**Igen**

*(Magyarázat: -)*

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

**Nem**

*(Magyarázat: A Társaság egyes igazgatóságai a külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak igénybevételéről eseti jelleggel, költségkeretük terhére jogosultak dönteni. Kiemelt ügyekben a külső tanácsadó igénybevételéről a vezérigazgató határoz.)*

Budapest, 2024. április 25.

.....  
Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter  
az Igazgatóság elnöke

## **11. sz. napirendi pont**

Véleménynyilvánító szavazás a Társaság módosított  
2021-2024. évekre alkalmazandó  
Javadalmazási politikájának módosításáról

## **TERVEZET !!!**

### **JAVADALMAZÁSI POLITIKA** *(módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt szöveg)*

#### **BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK:**

A Richter Gedeon Nyrt. (a továbbiakban: Társaság) a vonatkozó hatályos magyar és európai uniós jogszabályok<sup>1</sup> előírásai alapján dolgozza ki és állítja össze a Társaság Javadalmazási politikáját.

A Javadalmazási politika célja a Társaság legfőbb szintű vezetői teljesítményének ösztönzése a Társaság által kitűzött célok elérése, valamint a Társaság eredményes működése érdekében.

A Javadalmazási politika összhangban áll a hatékony és eredményes kockázatkezeléssel. Nem ösztönöz a Társaság kockázatvállalási limitjeit meghaladó kockázatok vállalására, igazodik a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához, valamint elősegíti előbb felsoroltak megvalósítását, valamint elérését. A Társaság a Javadalmazási politikával ösztönözni kívánja a Társaság innovációra épülő gazdasági teljesítményének jövőbeli javulását.

#### **I. A JAVADALMAZÁSI POLITIKA SZEMÉLYI HATÁLYA:**

1.1. A Javadalmazási politika személyi hatálya alá tartoznak a Társaság Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának tagjai, továbbá a vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) (a továbbiakban: Igazgató).

1.2. A Társaság Javadalmazási politikája megkülönbözteti az olyan személyeket, akik Igazgatóként munkaviszonyban állnak a Társaságnál betöltött beosztásukhoz rendelt munkakörükbe tartozó feladatok ellátására és e jogviszonyukra tekintettel az igazgatósági, illetve felügyelőbizottsági tagi tiszteletdíjukon felül vagy annak hiányában, attól elkülönített javadalmazásban (munkabérben és egyéb juttatásokban) részesülnek.

#### **II. ÁLTALÁNOS JAVADALMAZÁSI KONCEPCIÓ:**

2.1. A Társaság gazdasági teljesítményének növelését elősegíti egy olyan javadalmazási rendszer kialakítása, amely - összhangban a Társaság üzleti

<sup>1</sup> elsődlegesen a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény, valamint a 2007/36/EK irányelvnek a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzése tekintetében történő módosításáról szóló 2017. május 17-i 2017/828 európai parlamenti és tanácsi irányelv alapján

stratégiájával - átlátható és kiszámítható juttatási rendszert biztosít a Javadalmazási politika hatálya alá tartozó személyek számára.

2.2. A Társaság alapvető érdeke a méltányos, eredményességen alapuló és következetes javadalmazás, a javadalmazás összehangolása az üzleti célokkal, a Társaság fenntarthatóságával, és a munkavállalói érdekekkel, értékekkel, hogy megfelelő motiválással, ösztönzéssel járuljon hozzá a Javadalmazási politika hatálya alá tartozó személyek Társaság iránti elkötelezettségéhez és teljesítményének erősítéséhez.

### **III. AZ IGAZGATÓSÁG TAGJAINAK JAVADALMAZÁSA**

3.1. Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét és gyakorolja a munkáltatói jogokat a vezérigazgató felett. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik a Társaság irányításával összefüggésben szükséges mindazon döntések meghozatala, amelyek a törvény vagy az Alapszabály alapján nem tartoznak a Közgyűlés vagy más társasági szerv kizárólagos hatáskörébe<sup>2</sup>.

Az Igazgatóságon belül működő bizottságok a következők<sup>3</sup>:

#### **Társaságirányítási és Jelölő Bizottság<sup>4</sup>:**

- az igények figyelembevételével javaslatot tesz az Igazgatóság részére az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság célszerű létszámára és összetételére, továbbá a tagjelöltekkel szembeni függetlenségi, szakképzettségi és szakmai tapasztalati követelmények megállapítására;
- az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjelöltekre vonatkozó igazgatósági döntéseket a követelményeknek megfelelő tagjelöltek ajánlásával és a befektetők képviselői által megtett személyi javaslatok értékelésével előkészíti;
- nyomon követi az elfogadott társaságirányítási alapelvek érvényesülését, évente értékelést készít az Igazgatóság részére, és javaslatot tesz a szükséges kiegészítésekre, változtatásokra.

<sup>2</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg. Kiegészítés a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

<sup>3</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. Az Igazgatóság 2024. március 8. napi ülésén jóváhagyta, hogy az Igazgatóság által létrehozott albizottságok elnevezésében az „Albizottság” (angolul: Subcommittee) megjelölést „Bizottságra” (angolul: Committee) módosítja.

<sup>4</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (Társaságirányítási és Jelölő Albizottság helyett Társaságirányítási és Jelölő Bizottság).

törölt: al

törölt: Alb

törölt: 2023. március 9. napjától hatályos szöveg módosítás, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel

### Javadalmazási Bizottság<sup>5</sup>:

törölt: Alb

- értékeli az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok javadalmazási rendszerének működési tapasztalatait, és a hatályos jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel, javaslatot tesz a célszerű módosításokra;
- javaslatot tesz az Igazgatóság részére a vezérigazgató teljesítményének értékelésére és javadalmazására;
- véleményezi az Ügyvezetőség által a Társaság tekintetében készített Javadalmazási politikát, illetve annak módosítását, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően;
- véleményezi az Ügyvezetőség által a Társaság tekintetében készített Javadalmazási jelentés tervezetét, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően.

### ESG Bizottság<sup>6</sup>:

törölt: Alb

- folyamatosan nyomon követi a hazai és a nemzetközi tőkepiacok által meghatározott ESG követelményeket, azok változásait;
- a Társaság iparági és szervezeti sajátosságait szem előtt tartva valamint a befektetők visszajelzéseit figyelembe véve javaslatokat tesz az Igazgatóság részére a Társaság ESG követelményeknek való megfelelése érdekében.

3.2. Az Igazgatóság valamennyi tagja e minőségében rögzített összegű havi tiszteletdíjban részesül. A fix összegű tiszteletdíj havonta utólag, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kerül megfizetésre az igazgatósági tagok részére.<sup>7</sup>

3.3. Az Igazgatóság által létrehozott bizottságok tagjait a fix összegű havi tiszteletdíjat meghaladóan a részvételükkel lebonyolított bizottsági ülésenként<sup>8</sup> azonos mértékű díjazás (a továbbiakban: ülés díj) illeti meg.<sup>9</sup> A bizottsági tagokat tárgyévről követő ülés díj az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített bizottsági statisztika (bizottsági ülések száma, ülésenként megjelent bizottsági tagok neve) alapul vételével kerül kiszámításra és kifizetésére a tárgyévet követő naptári év

törölt: al

törölt: al

törölt: , de éves szinten maximált összegű

törölt: z

törölt: al

törölt: al

törölt: al

törölt: al

<sup>5</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság).

<sup>6</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (ESG Albizottság helyett ESG Bizottság).

<sup>7</sup> 2023. március 9. napjától hatályos módosított, kiegészített szöveg.

<sup>8</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyel ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

<sup>9</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. Az ülés díj éves szinten rögzített maximum összege töröltre került.

január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.<sup>10</sup>

3.4. Az Igazgatóság tagjai a fix összegű havi tiszteletdíjon és az ún. ülésdíjon felül a Társaság pénzügyi teljesítményétől függő, változó darabszámú Richter törzsrészvény juttatásban (a továbbiakban: részvényjuttatás) részesülnek. A részvényjuttatás utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül átadásra az érintettek értékpapírszámlájára történő jóváírás útján.<sup>12</sup>

Az éves részvényjuttatás két komponensű, maximális mértéke tagonként 1500 db részvény. A juttatás 50%-a a Gyógyszergyártás euróban kifejezett árbevételének éves növekedésétől, további 50%-a pedig a Gyógyszergyártás speciális tételek előtti üzleti eredményének (Gyógyszergyártás OPBSI) euróban kifejezett éves növekedésétől függ. Mindkét javadalmazási komponens esetében akkor jár a maximális 750-750 db részvény juttatás, ha az éves növekedési mutató 5%-ot elérő vagy meghaladó. Az 5%-os növekedési céltól való minden 1 százalékpontos elmaradás az adott komponensben 150 db-bal csökkenti a tagoknak járó részvény mennyiségét (így, ha egyik teljesítménycélt tekintve sem ér el a Társaság legalább 1 %-os éves növekedést, akkor nem jár részvény juttatás).

3.5. Az adott üzleti évben járó havi tiszteletdíj és az ülésdíj összegére, valamint a részvényjuttatás mértékére vonatkozó határozati javaslatot az Igazgatóság a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és Igazgatóság általi megtárgyalását követően terjeszti a Társaság éves rendes közgyűlése elé.<sup>13</sup>

3.6. A tiszteletdíj és az ülésdíj összegére valamint a részvényjuttatás mértékére az Igazgatóság a Társaság előző évi pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alapbéremelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai középmező gyógyszergyártók gyakorlatát figyelembe vételével tesz javaslatot.<sup>14</sup>

3.7. A részvényjuttatás az igazgatósági tagok hosszú távú ösztönzésére szolgál, mint változó javadalmazás. Célja az igazgatósági tagoknak a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzése, ennek megtartása, ill. fenntartása.<sup>15</sup> E cél érdekében a juttatott

<sup>10</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított és pontosított szöveg, figyelemmel a bizottságok névváltozására valamint az ülés díj éves szinten rögzített maximum összegének törlésére.

<sup>12</sup>2024. március 8. napjától hatályos szövegmódosítás. A módosítás célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

<sup>13</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság).

<sup>14</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szövegmódosítás és kiegészítés.

<sup>15</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív és nem opartív tagjai egyaránt hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, melynek célja az igazgatósági tagoknak a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzése, ennek megtartása, ill. fenntartása.

**törölt:** nak a Társasággal az igazgatósági tagi jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem álló, ún. nem operatív<sup>11</sup>

**törölt:** Alb

**törölt:** nem operatív

**törölt:** nem operatív

**törölt:** 2023. március 9. napjától hatályos szövegmódosítás, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

**törölt:** irányelvnek

**törölt:** 2023. március 9. napjától hatályos szövegmódosítás, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

**törölt:** 2023. március 9. napjától hatályos, kiegészített szöveg.

részvényekre kettő éves tartási kötelezettség (elidegenítési tilalom) vonatkozik.<sup>16</sup> Ezáltal is biztosított a kétéves tartási időszakon belül az igazgatósági tagok érdekeltsége a Richter-részvények árfolyamának növekedésében.<sup>17</sup>

**törölt:** nem operatív

3.8. A részvényjuttatás a Társaság részéről egy nettó juttatási forma. A Társaság gondoskodik arról, hogy a juttatott részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagokat a mindenkor hatályos jogszabályok alapján terhelő adó(k), járulékok és esetleges más közterhek befizetésére kerüljenek. A Társaság részéről az adók és járulékok megfizetésére (készpénzjuttatás formájában) történő fedezet nyújtása nem terjed ki a juttatott részvényekkel kapcsolatos jogok gyakorlása során vagy a juttatott részvények elidegenítésével összefüggésben felmerülő bármilyen további, az igazgatósági tagokat terhelő adó(k), költségek (pl. osztalék- és nyereségadó) megfizetésére. Ennek megfelelően a részvényjuttatás, - mint ösztönző - további eleme egy készpénz juttatás az Igazgatóság tagjai számára, amelynek mértéke a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagok által teljesítendő adó(k), járulékok bruttósított összege. A részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor.<sup>18</sup>

**törölt:** érintett

**törölt:** nem operatív

**törölt:** érintett

**törölt:** nem operatív

**törölt:** nem operatív

**törölt:** érintett

3.9. Az Igazgatóság elnöke havi tiszteletdíjának összege meghaladja az igazgatósági tagok havi tiszteletdíjának összegét.

3.10<sup>19</sup>. Az Igazgatóság tagjait megillető részvényjuttatás azonos mértékű<sup>20</sup>.

**törölt:** nem operatív

3.11. Az Igazgatóság elnöke számára a Társaság a 3.2.-3.3.-3.4. és 3.8. pontokban meghatározott juttatásokon felül gépkocsivezetőt és gépkocsi használatot biztosít.<sup>21</sup>

<sup>16</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg Kiegészítés, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

<sup>17</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

<sup>18</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

<sup>19</sup> A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció (rendelkezők számozásának javítása).

<sup>20</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

<sup>21</sup> 2024. március 8. napjától hatályos kiegészítés. A módosítás célja az Igazgatóság, mint a Társaság ügyvezető szerve elnökének a döntéshozatali funkcióban betöltött szintjét, jelentőségét és felelősségét tükröző juttatás bevezetése.

**törölt:** 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

**törölt:** 2023. március 9. napjától hatályos kiegészítés

**3.12. Az Igazgatóság Örökös Tiszteletbeli Elnöke az alábbi juttatásokra jogosult:**

- életműdíjként egyszeri nettó összegű forintban meghatározott pénzbeli juttatás;
- megfelelő, a Társaság székhelyén a Társaság által biztosított és fenntartott iroda, titkárság, Társaság által biztosított gépkocsivezető és a Társaság által biztosított gépkocsi használata;
- szakmai utak költségtérítése;
- továbbá igazgatósági tagságának ideje alatt az Igazgatóság mindenkori elnökének járó havi tiszteletdíj és részvényjuttatás mértékével megegyező havi tiszteletdíj és részvényjuttatás.<sup>22</sup>

3.13<sup>23</sup> Abban az esetben, amennyiben a Társaság valamely mértékadó részvényese a Társaság által előző üzleti évben elért eredményekre figyelemmel az Igazgatóság tagjainak a tiszteletdíját, az ülésdíját és a részvényjuttatást meghaladó jutalmazására vonatkozó javaslatot tesz, az Igazgatóság a javaslatot az igazgatósági tagok díjazásra vonatkozó napirendi pont keretében az éves rendes közgyűlés elé terjeszti. A javasolt jutalom kizárólag fix összegben meghatározott egyszeri díjazás lehet.<sup>24</sup>

3.14<sup>25</sup> Az igazgatósági tagok tisztségüket megbízási jogviszony keretében látják el. Az igazgatósági tagoknak a Társasággal fennálló vezető tisztségviselői jogviszonya az igazgatósági tag megválasztására vonatkozó közgyűlési határozatban rögzített határozott időtartamra szól. A jogviszony a tisztség elfogadásával jön létre. A jogviszony megszűnésére - beleértve különösen a jogviszony megszűnésének eseteit és feltételeit - a Polgári Törvénykönyv (2013. évi V. törvény, Harmadik Könyv Harmadik rész) rendelkezései az irányadók. Az igazgatósági tagsági jogviszony megszűnését követően - a megbízási utolsó hónapjára, vagy tört hónap esetén a hónap időarányos részére járó fix összegű tiszteletdíjon, a bizottsági tagsággal összefüggésben külön elszámolás alapján utólag kifizetendő ülésdíjon, valamint az adott naptári évre meghatározott mértékű részvényjuttatás időarányos részén kívül - az adott jogviszonnyal összefüggésben a volt igazgatósági tagok semmilyen egyéb külön kifizetésre nem jogosultak. Az igazgatósági tagi tisztség ellátása önmagában - a jogviszony jellegére tekintettel - a Társaság vagy leányvállalatai által folyósított

törölt: 0

törölt: 1

törölt: z

törölt: al

törölt: nem operatív igazgatósági tag esetén

<sup>22</sup> 2024. március 8. napjától hatályos szöveg kiegészítés. A szövegkiegészítés célja, hogy a módosított szöveg tükrözze az Igazgatóság azon 2024. február 26. napján meghozott döntését, miszerint az Igazgatóság Bogsch Erik úrnak a Társaság iránti elkötelezettsége és annak eredményeihez való kimagasló hozzájárulása elismeréseként a „Richter Gedeon Nyrt. Örökös Tiszteletbeli Elnöke” címet adományozta és a tárgyi döntéssel összefüggésben a Javadalmazási Albizottság írásbeli előterjesztése alapján - figyelembe véve azt a kivételes és a Társaság hosszú távú érdekét szolgáló körülményt, hogy (i) Bogsch Erik úrnak elvülhetetlen érdemei vannak abban, hogy a Társaság a rendszerváltást túlélve független magyar gazdasági társaságként a nemzetközi gyógyszeripar egyik megkerülhetetlen piaci szereplőjévé vált; (ii) 54 éven keresztül szolgálta a Társaság hosszú távú piaci érdekeit; és (iii) öt évtizedes munkássága példaértékű és inspiratív a Társaság minden munkavállalója és tisztségviselője számára - a Társaság hatályos, a 9/2023.04.25. sz. közgyűlési határozattal jóváhagyott Javadalmazási Politikája 9.1.-9.2. pontjának figyelembevételével akként határozott, hogy Bogsch Erik úrnak a Társaság érdekében végzett tevékenysége elismeréseként - az Örökös Tiszteletbeli Elnök tisztséghez kapcsolódóan - külön juttatásokat biztosított.

<sup>23</sup> A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció (rendelkezők számozásának javítása).

<sup>24</sup> 2023. március 9. napjától hatályos módosított, kiegészített szöveg.

<sup>25</sup> A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció (rendelkezők számozásának javítása).

nyugdíjra, kiegészítő nyugdíjra, korengedményes nyugdíjra nem jogosít<sup>26</sup>.

3.1.5<sup>27</sup> Az Igazgatóság tagjainak közgyűlési határozattal megállapított valamennyi díjazása nyilvános<sup>28</sup>.

törölt: 2

#### **IV. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG TAGJAINAK JAVADALMAZÁSA**

4.1. A Felügyelő Bizottság tagjai e minőségükben rögzített összegű havi tiszteletdíjban részesülnek. A fix összegű tiszteletdíj havonta utólag, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kerül megfizetésre a felügyelőbizottsági tagok részére.<sup>29</sup>

4.2. A Felügyelő Bizottság elnökét a fix összegű havi tiszteletdíjat meghaladóan a részvételével lebonyolított igazgatósági ülésenként<sup>30</sup> azonos mértékű további díjazás (a továbbiakban: ülés díj) illeti meg<sup>31</sup>.

4.3. A Társaságnál háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja. Az Audit Bizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért. A Felügyelő Bizottság azon tagjait, akik egyben az Audit Bizottság tagjai is, auditbizottsági tagságuk után a részvételükkel lebonyolított auditbizottsági ülésenként<sup>32</sup> azonos mértékű további díjazás (ülés díj) illeti meg<sup>33</sup>.

törölt: , de éves szinten maximált összegű

4.4. A Felügyelő Bizottság elnökét 4.2. pont, valamint az auditbizottsági tagokat a 4.3. pont szerint tárgyévi után megillető ülésdíj összege az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített statisztika *(a Felügyelő Bizottság elnöke tekintetében a Felügyelő Bizottság elnökének részvételével lebonyolított igazgatósági ülések száma, az auditbizottsági tagok tekintetében az auditbizottsági ülések száma, auditbizottsági*

<sup>26</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

<sup>27</sup> A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció (rendeletek számolásának javítása).

<sup>28</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

<sup>29</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

<sup>30</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyével ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

<sup>31</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

<sup>32</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyével ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

<sup>33</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. Az ülés díj éves szinten rögzített maximum összege törésre került.

törölt: 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

törölt: 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

ülésként megjelent auditbizottsági tagok neve és száma) alapján kerül kiszámításra és kifizetésére a tárgyévet követő év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.<sup>34</sup>

4.5. Változó összetevőkből álló, továbbá teljesítmény alapú díjazásban - ide nem értve a Felügyelő Bizottság elnökét, valamint az auditbizottsági tagokat megillető ülés díjat - az felügyelőbizottsági tagok e tisztségükkel összefüggésben nem részesülnek.<sup>35</sup>

4.6. Az adott üzleti évben járó havi tiszteletdíj, valamint a Felügyelő Bizottság elnöke és az Audit Bizottság tagjai részére járó ülésdíj összegére vonatkozó határozati javaslatot az Igazgatóság a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és Igazgatóság általi megtárgyalását követően terjeszti a Társaság éves rendes közgyűlése elé.<sup>36</sup>

törölt: Alb

4.7. A tiszteletdíj valamint a Felügyelő Bizottság elnökét és az auditbizottsági tagokat megillető ülésdíj összegére az Igazgatóság a Társaság előző évi pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alaphéremelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai középmezretű gyógyszergyártók gyakorlatát figyelembe vételével tesz javaslatot.<sup>37</sup>

4.8. A Felügyelő Bizottság elnöke havi tiszteletdíjának összege meghaladja az felügyelőbizottsági tagok havi tiszteletdíjának összegét.

4.9. A felügyelőbizottsági tagok tisztségüket megbízási jogviszony keretében látják el. A felügyelőbizottsági tagok Társasággal fennálló jogviszonya a tag megválasztására vonatkozó közgyűlési határozatban rögzített határozott időtartamra szól. A felügyelőbizottsági tagi jogviszony a tisztség elfogadásával jön létre. A jogviszony megszűnésére - beleértve különösen a jogviszony megszűnésének eseteit és feltételeit - a Polgári Törvénykönyv (2013. évi V. törvény, Harmadik Könyv Harmadik rész) rendelkezései az irányadók. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony megszűnését követően - a megbízási utolsó hónapjára, vagy tört hónap esetén a hónap időarányos részére járó fix összegű tiszteletdíjon, valamint a Felügyelő Bizottság elnökét és az auditbizottsági tagokat külön elszámolás alapján megillető ülésdíjon kívül - adott jogviszonnyal összefüggésben a volt felügyelőbizottsági (auditbizottsági) tagok semmilyen egyéb külön kifizetésre nem jogosultak. A felügyelőbizottsági tagi tisztség ellátása önmagában - a jogviszony jellegére tekintettel - Társaság vagy leányvállalatai által folyósított nyugdíjra, kiegészítő nyugdíjra, korengedményes nyugdíjra nem jogosít.<sup>38</sup>

4.10. A Felügyelő Bizottság tagjainak és az Audit Bizottság tagjainak közgyűlési

<sup>34</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

<sup>35</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

<sup>36</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság).

<sup>37</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

<sup>38</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

törölt: 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

határozattal megállapított valamennyi díjazása nyilvános.<sup>39</sup>

4.11. A Javadalmazási politika nem terjed ki a Felügyelő Bizottság munkavállalói küldött tagjainak a Társasággal fennálló munkaviszonyából származó javadalmazására (a javadalmazás elveinek, összetevőinek, mértékének stb. meghatározására, ismertetésére), figyelemmel arra, hogy érintett személyek felügyelőbizottsági tagságuk miatt minősülnek a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény személyi hatálya alá tartozó Igazgatónak.<sup>40</sup>

#### **V. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN ÁLLÓ IGAZGATÓK JAVADALMAZÁSÁNAK ELEMELI:**

A munkaviszonyon alapuló javadalmazás az alábbi rögzített, változó és egyéb elemekből tevődhet össze:

***Javadalmazás rögzített összetevői (azaz teljesítménytől nem függő elemek)<sup>41</sup>:***

- Alapbér
- Tiszteletdíj
- Béren kívüli juttatások
  - Munkavállalói Cafeteria juttatás
  - Vállalati gépjármű és üzemanyagkártya juttatás
  - Élet- és balesetbiztosítás
  - Egészségbiztosítás és komplex egészségügyi szűrővizsgálatok
  - Egyéb béren kívüli juttatások, pl. iskolakezdési támogatás, karácsonyi csomag<sup>42</sup>
- Leányvállalattól származó javadalmazás
- Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulás
- Egyéb<sup>43</sup>

<sup>39</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés.

<sup>40</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

<sup>41</sup> 2022. március 9. napjától hatályos módosított szöveg. A javadalmazási összetevők módosított, új szerkezetben megjelenített kategorizálása és felsorolása az Európai Bizottság által a javadalmazási jelentések standardizált prezentálása tárgyában kiadott nem kötelező érvényű ajánlásokon alapul (Lásd: COMMUNICATION FROM THE COMMISSION Guidelines on the standardised presentation of the remuneration report under Directive 2007/36/EC, as amended by Directive (EU) 2017/828, as regards the encouragement of long-term shareholder engagement). Tekintettel egyrészt arra, hogy a Javadalmazási politika jóváhagyásáról a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV. 10.) Korm. rendelet 5.§ (1) és 9.§-a alapján a közgyűlés hatáskörében eljárva a Társaság Igazgatósága határozott véleménynyilvánító jelleggel a 2020.04.28. napján meghozott 13/2020.04.28. számú határozat keretében, másrésztől figyelemmel arra a körülményre, miszerint tárgyi Javadalmazási politika 2021. évtől alkalmazandó és a Társaság első javadalmazási jelentése 2021. évről 2022. évben kerül majd kiadásra, a tárgyi módosítás a részvényesek javadalmazási politikával és jelentéssel kapcsolatos véleményét és szavazatát nem tükrözi.

<sup>42</sup> 2023. március 9. napjától hatályos pontosított szöveg.

**Javadalmazás változó összetevői (azaz teljesítménytől függő elemek)<sup>44</sup>:**

- Egy évre szóló<sup>45</sup>:
  - Bónusz
  - Egyéb jutalom
- Hosszútávú (több évre szóló):
  - Munkavállalói Résztulajdonosi Programon (MRP) keresztüli juttatás
  - Részvényjuttatás és az azt kiegészítő készpénzjuttatás<sup>46</sup>
- Egyéb<sup>47</sup>
- Rendkívüli tételek

**5.1. Rögzített, azaz teljesítménytől nem függő elemek bemutatása:**

**Alapbér:**

Rögzített javadalmazás, amely főként a szervezetben betöltött munkakört, beosztást, felelősséget és szakértelmet tükrözi, biztosítva, hogy a munkaerőpiacon potenciálisan versenytárs vállalatok által kínált díjazást figyelembe véve a Társaság legjobb szakembereket tudja vonzani és megtartani. A vezérigazgató alapbérééről és annak éves fejlesztéséről a Társaság Igazgatósága hoz döntést, tekintettel arra, hogy a vezérigazgató fölött a munkáltatói jogokat a Társaság Igazgatósága gyakorolja.

<sup>43</sup> 2023. március 9. napjától hatályos pontosított szöveg.

<sup>44</sup> 2022. március 9. napjától hatályos módosított szöveg. A javadalmazási összetevők módosított, új szerkezetben megjelenített kategorizálása és felsorolása az Európai Bizottság által a javadalmazási jelentések standardizált prezentálása tárgyában kiadott nem kötelező érvényű ajánlásokon alapul (Lásd: *COMMUNICATION FROM THE COMMISSION Guidelines on the standardised presentation of the remuneration report under Directive 2007/36/EC, as amended by Directive (EU) 2017/828, as regards the encouragement of long-term shareholder engagement*). Tekintettel egyrészt arra, hogy a Javadalmazási politika jóváhagyásáról a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV. 10.) Korm. rendelet 5.§ (1) és 9.§-a alapján a közgyűlés hatáskörében eljárva a Társaság Igazgatósága határozott véleménynyilvánító jelleggel a 2020.04.28. napján meghozott 13/2020.04.28. számú határozat keretében, másrészt figyelemmel arra a körülményre, miszerint tárgyi Javadalmazási politika 2021. évtől alkalmazandó és a Társaság első javadalmazási jelentése 2021. évről 2022. évben kerül majd kiadásra, a tárgyi módosítás a részvényesek javadalmazási politikával és jelentéssel kapcsolatos véleményét és szavazatát nem tükrözi.

<sup>45</sup> 2023. március 9. napjától hatályos pontosított szöveg.

<sup>46</sup> 2024. március 8. napjától hatályos szöveg kiegészítés. A kiegészítés célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

<sup>47</sup> 2023. március 9. napjától hatályos pontosított szöveg.

A havi bruttó alapberek minimum és maximum értéke<sup>48</sup>:

	Minimum (HUF)	Maximum (HUF)
Vezérigazgató	4.500.000,-	15.000.000,- <sup>49</sup>
További, a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók	2.000.000,-	10.500.000,- <sup>50</sup>

törölt: 8

törölt: 4

Tiszteletdíj:

Rögzített javadalmazás, amely az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai számára kerül havi rendszerességgel kifizetésre. A testületi tagokat adott üzleti évben havonta megillető tiszteletdíj összegére vonatkozó határozati javaslatokat az Igazgatóság a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és Igazgatóság általi megtárgyalását követően terjeszti a Társaság éves rendes közgyűlése elé. A tiszteletdíjak összegére az Igazgatóság a Társaság előző évi pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alapbérémelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai középméretű gyógyszergyártók gyakorlata figyelembe vételével tesz javaslatot. Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság elnöke havi tiszteletdíjának összege meghaladja a többi testületi tag havi tiszteletdíjának összegét<sup>51</sup>.

törölt: ,

törölt: illetve - amennyiben az albizottsági tagokat díjazás illeti - az albizottsági

törölt: ok

törölt: Alb

törölt: és

törölt: ,

törölt: és - amennyiben az albizottsági tagokat díjazás illeti - az albizottságok

Béren kívüli juttatások:

Munkavállalói Cafeteria juttatás:

A Társaság hatályos Cafeteria szabályzata alapján az Igazgatók minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok mentén részesülhetnek a Cafeteria juttatásban.

Vállalati gépjármű és üzemanyagkártya juttatás:

A gépjármű és ahhoz tartozó üzemanyagkártya juttatást a Társaság Gépjármű-használati és juttatási szabályzata szerint biztosíthatja.

<sup>48</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

<sup>49</sup> 2024. március 8. napjától módosított szöveg. Kizárólag az összeg mértéke tekintetében végrehajtott módosítás

<sup>50</sup> 2024. március 8. napjától módosított szöveg. Kizárólag az összeg mértéke tekintetében végrehajtott módosítás

<sup>51</sup> 2024. március 8. napjától módosított szöveg. A módosítás részben technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság), részben érdemi kiigazítás arra figyelemmel, hogy (i) mely tényezők veendők figyelembe a tiszteletdíjak emelésére vonatkozó javaslattétel során, (ii) a bizottsági tagság után nem jár előzetesen meghatározott fix összegű tiszteletdíj, továbbá (iii) a bizottsági elnököket nem illeti meg magasabb tiszteletdíj, mint a bizottságok többi tagját.

#### Élet- és balesetbiztosítás:

Az érintettek minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhetnek széleskörű élet- és balesetbiztosításban.

#### Egészségbiztosítás és komplex egészségügyi szűrővizsgálatok:

Az érintettek minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint vehetik igénybe a Társasággal szerződéses jogviszonyban álló egészségügyi szolgáltató partner által biztosított magán egészségügyi szolgáltatásokat és a próbaidő lejártát követően vehetnek részt a Társaság által a munkatársak egészségének megőrzése, egészségtudatuk erősítése, illetve a betegségek korai felismerése céljával biztosított komplex egészségügyi szűrővizsgálatokban.

#### Egyéb béren kívüli juttatások:

A Társaság széleskörű béren kívüli juttatási rendszerében (pl. iskolakezdési támogatás, karácsonyi csomag<sup>52</sup>) az Igazgatók a mindenkor érvényes szabályozások alapján részesülhetnek.

törölt: dísz

#### Leányvállalattól származó javadalmasítás:

Amennyiben az érintett a Társaság leányvállalatánál ügyvezetői vagy testületi tagi feladatokat lát el, legfeljebb három leányvállalati ügyvezető vagy testületi tagság után lehet jogosult meghatározott fix összegű tiszteletdíjra.

#### Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulás:

Az érintettek az Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulásban minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhetnek. A juttatás ténye és összege minden évben a reprezentatív Érdekképviselletekkel történő tárgyalások alapján kerül meghatározásra.

#### Egyéb:

Egyéb, a rögzített, azaz teljesítménytől nem függő elemek között fentiekben fel nem sorolt és meg nem határozott - jövőbeni piaci gyakorlaton, szokáson vagy technológiai újításon alapuló - bérelem vagy költségtérítés, például Találmányi díj vagy Törzsgárda jutalom, amely(ek) ellenértéke vagy összege összességében nem haladhatja meg az éves alpbér 10%-át.

<sup>52</sup> 2024. március 8. napjától módosított szöveg. Kizárólag technikai jellegű szövegmódosítás.

## 5.2. Változó, azaz teljesítménytől függő elemek bemutatása:

Egy évre szóló:

Bónusz<sup>53</sup>:

Mivel az érintettek a Társaság eredményének alakulására érdemi hatást gyakorló, kiemelt fontosságú feladatokat ellátó személyek, a Társaság érdekeltté kívánja Őket tenni az eredményesség növelésében, valamint munkaviszonyuk hosszabb távon történő fenntartásában. Erre tekintettel a kiemelkedő jelentőségű, illetve eredményességű munkavégzést bónusz formájában honorálja.

Az alpbér (rögzített javadalmazás) százalékában meghatározott bónusz mérték meghatározása szintén a mindenkor bérpiaci benchmark adatok alapján történik, a Társaság egyedi besorolási rendszerét is figyelembe véve.

A bónusz juttatás részletes feltételeit a Társaság mindenkor hatályos bónusz szabályzata határozza meg. A bónusz juttatás egyik (70-100% közötti - munkaköről függő %) része egyéni célok, másik (0-30% közötti - munkaköről függő %) része vállalati célok teljesítésétől függ. A vállalati célok a Társaság eredményességéhez és a felelős költséggazdálkodáshoz kötődnek. A kifizetés végső mértéke a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra.

A vezérigazgató bónuszának – mind annak az alpbér százalékában meghatározott mértékének, mind a bónuszcéloknak – meghatározása a Társaság Igazgatóságának döntése alapján történik, tekintettel arra, hogy a vezérigazgató fölött a munkáltatói jogokat a Társaság Igazgatósága gyakorolja<sup>54</sup>.

<sup>53</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg. A fejezet szövege a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel került kiegészítésre.

<sup>54</sup> 2022. március 9. napjától hatályos módosított szöveg. Technikai jellegű kiegészítése a bónuszra vonatkozó leírásnak, figyelemmel arra, hogy vezérigazgató bónuszát az Igazgatóság határozza meg. Tekintettel egyrészt arra, hogy a Javadalmazási politika jóváhagyásáról a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV. 10.) Korm. rendelet 5.§ (1) és 9.§-a alapján a közgyűlés hatáskörében eljárva a Társaság Igazgatósága határozott véleménynyilvánító jelleggel a 2020.04.28. napján meghozott 13/2020.04.28. számú határozat keretében, másrésztől figyelemmel arra a körülményre, miszerint tárgyi Javadalmazási politika 2021. évtől alkalmazandó és a Társaság első javadalmazási jelentése 2021. évről 2022. évben kerül majd kiadásra, a tárgyi módosítás a részvényesek javadalmazási politikával és jelentéssel kapcsolatos véleményét és szavazatát nem tükrözi.

A bónusz mint rövid távú ösztönző mértékének alapja a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók esetében az éves alapbér meghatározott százaléka, melyet a munkakör belső KornFerry szintje határoz meg.

Tisztség	Éves bónusz %-os mértéke
Vezérigazgató	100%
Vezérigazgató-helyettes	50%

A bónusz maximális kifizetési mértéke ~~110%~~. 100%-on felüli kifizethetőség a vállalati célok túlteljesítése esetén lehetséges.<sup>55</sup>

törölt: 100

Az Igazgatók felelősek a Társaság üzemi eredményéért és egyéb pénzügyi, termékfejlesztési és termékbevezetési teljesítménymutatókért, melyeket a vezérigazgató esetében a Társaság Igazgatósága, a többi Igazgató esetében a vezérigazgató tűz ki. Az egyéb pénzügyi célok között szerepelhetnek hatékonysági, beruházási és költségekkel kapcsolatos mutatók.

Az Igazgatók nem pénzügyi teljesítménymutatókért is felelősek. A fenntartható fejlődés kiemelt fontosságú a Társaság számára, ennek érdekében a Társaság igazgatósága a vezérigazgató számára meghatároz ESG (Environmental, Social és Governance) és egyéb nem pénzügyi, például fejlesztésekhez kapcsolódó célokat, amelyeket a vezérigazgató a többi Igazgató számára is kitűzhet.

Egyéb jutalom: A Társaság mindenkori jutalmazási szabályzataiban rögzített feltételek mentén kifizetett, fentiekben nem részletezett jutalom.

<sup>55</sup> 2024. március 8. napjától hatályos szöveg módosítás és kiegészítés. A szöveg módosítás és kiegészítés célja: A Társaság vállalati céljainak túlteljesítése esetén a Társaság szeretné még jobban elismerni a munkavállalók elkötelezett munkáját és szakértelmét, amellyel hozzájárulnak a Társaság kiemelkedő eredményeihez, ezért az operatív Igazgatóknak a többi bónuszos munkavállalóval egyező módon plusz bónuszt fizet a Társaság a következők szerint: 1%-os vállalati cél túlteljesítés 1% növekményt jelent a teljes 2024. éves elért bónusz összegre számolva, 1%-onként (egész számra lefelé kerekítve), maximum 10% növekményig.

Hosszútávú (több évre szóló):

Munkavállalói Résztulajdonosi Program (MRP)<sup>56</sup>:

A Társaság 2018. év óta működtet javadalmazási célú munkavállalói résztulajdonosi programot (a továbbiakban: Program). A Program résztvevői - a munkavállalói résztulajdonosi programról szóló 1992. évi XLIV. törvény (a továbbiakban: MRP Törvény) szerinti javadalmazási politiká(k)ban (a továbbiakban: MRP Javadalmazási Politika) évente meghatározott vállalati teljesítmény feltételek teljesülése esetén az ott meghatározott mértékű - pénzügyi juttatásban részesülnek. A Társaság - az MRP tv. és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései alapján - a Társaság Igazgatósága által elfogadott és elfogadandó MRP Javadalmazási Politikák keretében megszerezhető pénzügyi eszközök kezelése és a juttatások kifizetése érdekében létrehozta a Richter Gedeon Nyrt. Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezetet (a továbbiakban: MRP Szervezet). Mivel az MRP Szervezet legfőbb szervi jogait nem a Társaság gyakorolja, az MRP Törvény rendelkezései értelmében a Társaságtól függetlennek minősül, továbbá a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény rendelkezései szerint az MRP Szervezet nem minősül a Társaság leányvállalatának.

Az MRP programok Javadalmazási Politikája minden esetben tartalmaz a Társaság eredményességére vonatkozó **vállalati teljesítménymutatót**, mint javadalmazási feltételt.

A Társaság az MRP program indításakor az egyes résztvevőkre meghatározott számú részvényt bocsát az MRP Szervezet rendelkezésére. Az egyes Javadalmazási politikák lezárásakor, a javadalmazási feltétel teljesülése esetén az MRP Szervezet ügyvezetése a kezelt részvényeket az MRP Alapszabályban meghatározott módon pénzre váltja át, bevonja a résztvevőket megillető tagi részesedéseket, és az MRP Alapszabályának rendelkezései szerint elszámol a programban Résztvevőkkel. A Társaság Richter részvényeket ad át az MRP Szervezet részére, de az Igazgatók nem részvényben, hanem készpénzben (banki átutalással) kaphatják meg az egyéni kifizetéseket. Ezáltal biztosított a kétéves tartási időszakon belül az Igazgatók érdekeltsége a Richter-részvények árfolyamának növekedésében, az MRP programok egyéb (Igazgatóknak nem minősülő) résztvevőivel azonos módon. Tehát **az MRP egy részvényalapú, de a megszolgálati időszak végén készpénzben teljesített juttatás.**

Az MRP mint hosszú távú ösztönző mértékének alapja a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók esetében a munkakör belső KornFerry szintje határoz meg. A kifizetés végső mértéke a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra.

Az MRP Javadalmazási politikákban meghatározott vállalati teljesítmény feltételek

<sup>56</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szöveg. A fejezet szövege a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel került kiegészítésre.

teljesítése esetén az egyéni juttatási értékek 50%-a kifizetésre kerül, a másik 50%-a egyéni teljesítmény-értékelésektől függő.

Az MRP juttatás maximális kifizetési mértéke a vezérigazgató esetében maximum 120%, a többi Igazgató esetében 100%.

A vállalati teljesítmény feltételek mellett egyéb pénzügyi és nem pénzügyi célok (hatékonysági, beruházási, költségekkel kapcsolatos mutatók, ESG - Environmental, Social és Governance – célok) is kitűzhetőek az Igazgatók számára.

Amennyiben a törvényi szabályozás változása egy adott évben nem teszi lehetővé, hogy az MRP Szervezet kifizetést teljesítsen, a Társaság azonos feltételek mellett bruttó összegű (bérköltségű), bérként adózó jutalmat fizethet a Program résztvevői részére.

#### Részvényjuttatás<sup>57</sup>:

Az Igazgatóság valamennyi tagja a Társaság pénzügyi teljesítményétől függő, változó darabszámú Richter törzsrészvény juttatásban részesül. A részvényjuttatás utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül átadásra az érintettek értékpapírszámlájára történő jóváírás útján.

Az éves részvényjuttatás két komponensű, maximális mértéke tagonként 1500 db részvény. A juttatás 50%-a a Gyógyszergyártás euróban kifejezett árbevételének éves növekedésétől, további 50%-a pedig a Gyógyszergyártás speciális tételek előtti üzleti eredményének (Gyógyszergyártás OPBSI) euróban kifejezett éves növekedésétől függ. Mindkét javadalmazási komponens esetében akkor jár a maximális 750-750 db részvény juttatás, ha az éves növekedési mutató 5%-ot elérő vagy meghaladó. Az 5%-os növekedési céltól való minden 1 százalékpontos elmaradás az adott komponensben 150 db-bal csökkenti a tagoknak járó részvény mennyiségét (így, ha egyik teljesítménycélt tekintve sem ér el a Társaság legalább 1 %-os éves növekedést, akkor nem jár részvény juttatás).

#### Kézpénzjuttatás<sup>58</sup>:

A részvényjuttatás a Társaság részéről egy nettó juttatási forma. A Társaság gondoskodik arról, hogy a juttatott részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagokat a mindenkor hatályos jogszabályok alapján terhelő adó(k), járulékok és esetlegesen más közterhek befizetésre kerüljenek. A Társaság részéről az adók és járulékok megfizetésére (kézpénzjuttatás formájában) történő fedezet nyújtása nem terjed ki a juttatott részvényekkel kapcsolatos jogok gyakorlása során vagy a juttatott részvények elidegenítésével összefüggésben felmerülő bármilyen

<sup>57</sup>2024. március 8. napjától hatályos szöveg kiegészítés. A kiegészítés célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

<sup>58</sup>2024. március 8. napjától hatályos szöveg kiegészítés. A kiegészítés célja a Társaság részvényesei által jelzett kívánalomnak való megfelelés, miszerint az Igazgatóság operatív tagjai a nem operatív tagokkal megegyezően hosszú távú ösztönzőként részvényt kapjanak, és ez által is biztosított legyen a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzésük, ennek megtartása, ill. fenntartása.

további, az igazgatósági tagokat terhelő adó(k), költségek (pl. osztalék- és nyereségadó) megfizetésére. Ennek megfelelően a részvényjuttatás, - mint ösztönző - további eleme egy készpénz juttatás az Igazgatóság tagjai számára, amelynek mértéke a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagok által teljesítendő adó(k), járulék(ok) bruttósított összege. A részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor.

#### Egyéb

Egyéb, a változó, azaz teljesítménytől függő elemek között fentiekben fel nem sorolt és meg nem határozott - jövőbeni piaci gyakorlaton vagy szokáson alapuló - jutalom, amely(ek) összege összességében nem haladhatja meg az éves alaphár 20%-át.

Rendkívüli tételek: A fentiekben előre nem rögzített javadalmazási összetevők, amelyek összege összességében nem haladhatja meg az éves alaphár 20%-át.

formázott: Nincs aláhúzás

5.3. Az érintettek javadalmazása változó (azaz teljesítménytől függő) összetevőinek teljes összege az összes javadalmazásuk<sup>59</sup> összegének legfeljebb 0-80%-a. Jelezzük azonban, hogy a javadalmazás változó (azaz teljesítménytől függő) és rögzített összetevőinek kifizetési összege nem állandó, mivel azok kifizetési összege számos más - nem teljesítményfüggő - feltétel függvényében is változik (például a gépkocsihasználat vagy az igénybe vett egészségügyi szolgáltatások mértékének függvényében), ezért ezek pontos aránya sem határozható meg.

5.4. A fenti változó, azaz teljesítménytől függő javadalmazások kifizetésének feltétele a Társaság Igazgatósága illetve egyéb szervei, tisztségviselői által a tárgyidőszak vonatkozásában - az aktuális társadalmi, piaci, jogi és adózási

<sup>59</sup> 2022. március 9. napjától hatályos, a Társaság Igazgatósága által 2021. november 9. napján egyhangú döntéssel elfogadott 110/2021 sz. igazgatósági határozat tartalmára figyelemmel módosított szöveg. A határozat szerint: „Az Igazgatóság által 2020. március 23. napján 30/2020. sz. határozattal elfogadott és - a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV. 10.) Korm. rendelet 5.§ (1) és 9.§-a alapján - 13/2020.04.28. sz. közgyűlési hatáskörben meghozott igazgatósági határozat keretében véleménynyilvánító jelleggel jóváhagyott Javadalmazási Politika 9.1.-9.3. pontjaiban foglaltakra hivatkozással az Igazgatóság elfogadja a Javadalmazási Politika 5.3. pont első mondatában foglalt kritériumtól való eltérést azon tartalommal, miszerint a érintettek 2021. évi javadalmazása változó (azaz teljesítménytől függő) összetevőinek teljes összegét az összes javadalmazásuk összegének legfeljebb 0-80%-ban maximálja. Az érintettek 2021. évi javadalmazása tekintetében a Javadalmazási Politika hivatkozott pontjában foglaltaktól történő eltérést az Igazgatóság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvényben meghatározott kritériumoknak megfelelő, a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének célját szolgáló intézkedésként fogadja el. Indítványozza, továbbá hogy a társaság készítse el 2022 év elejére a Javadalmazási politika módosítására vonatkozó átfogó előterjesztést, melyet az Igazgatóság megtárgyalás után a közgyűlés elé terjeszt véleménynyilvánító szavazásra.” Tekintettel egyrészt arra, hogy a Javadalmazási politika jóváhagyásáról a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV. 10.) Korm. rendelet 5.§ (1) és 9.§-a alapján a közgyűlés hatáskörében eljárva a Társaság Igazgatósága határozott véleménynyilvánító jelleggel a 2020.04.28. napján meghozott 13/2020.04.28. számú határozat keretében, másrészt figyelemmel arra a körülményre, miszerint tárgyi Javadalmazási politika 2021. évtől alkalmazandó és a Társaság első javadalmazási jelentése 2021. évről 2022. évben kerül majd kiadásra, a tárgyi módosítás a részvényesek javadalmazási politikával és jelentéssel kapcsolatos véleményét és szavazatát nem tükrözi.

környezet alapulvételével - részletesen meghatározott pénzügyi és nem pénzügyi teljesítménykritériumok, valamint társadalmi felelősségvállalással kapcsolatos kritériumok teljesülése.

5.5<sup>60</sup>. A fenti feltételek meghatározásakor a Társaság Igazgatósága illetve egyéb szervei, tisztségviselői figyelembe veszik a Társaság üzleti stratégiáját, hosszú távú érdekeit és fenntarthatóságát, a társadalmi felelősségvállalással kapcsolatos szempontokat, továbbá a Társaság hatályos szabályzatait.

5.6. A mérhető kritériumok teljesülésének mérésekor a Társaság a teljesülés százalékarányát veszi figyelembe. Nem mérhető kritériumok teljesülésének a Társaság azt tekinti, ha az adott kritérium maradéktalanul teljesült. A Társaság Igazgatósága a fenti feltételek meghatározásakor más ésszerű vagy a piacon ismert és elfogadott értékelési módszereket is alkalmazhat.

5.7. A fenti jutalmak kifizetésének feltétele, hogy a munkavállaló a kritériumok teljesülésének vizsgálatakor a Társaság munkavállalója legyen. Teljesült kritériumok alapján, jogszerűen kifizetett jutalom nem követelhető vissza.

## **VI. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN ÁLLÓ IGAZGATÓK MUNKASZERZŐDÉSÉNEK IDŐTARTAMA, FELMONDÁSI IDEJE, NYUGDÍJ CÉLÚ JUTTATÁSAI:**

6.1. Az érintettek munkaszerződésai határozatlan időtartamra szólnak, speciális nyugdíjazási szabályt nem tartalmaznak, munkáltatói oldalról kezdeményezett szerződés megszüntetés esetén a hatályos munkajogi szabályoknak megfelelően versenyvédelmi klauzula alkalmazható, figyelembe véve ezen személyek szervezetben betöltött munkakörét, beosztását és felelősségét.

6.2. Munkáltatói felmondás esetén az érintettek felmondási idejét, a munkaviszonyának megszüntetésére vonatkozó feltételeket valamint a végkielégítés, a megszűnés esetén járó egyéb kifizetések mértékét a mindenkor hatályos munkajogi jogszabályok, az érintett munkaszerződése valamint a Társaságnál elfogadott Kollektív Szerződés rendelkezései határozzák meg.

6.3. Az érintettek öregségi és kiegészítő nyugdíjra vagy rokkantsági ellátásra a mindenkor hatályos jogszabályokban meghatározott feltételek szerint jogosultak.

## **VII. AZ IGAZGATÓK FELELŐSÉGBIZTOSÍTÁSA**

A Társaság által kötött felelősségbiztosítás kiterjed a Társaság minden volt, jelenlegi és jövőbeni igazgatósági tagjára és felügyelőbizottsági tagjára, és ezen személyek a leányvállalatoknál betöltött pozíciójára, továbbá a Társaság minden volt, jelenlegi és jövőbeni vezető állású munkavállalójára.

<sup>60</sup> A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció (rendelkezések számozásának javítása).

### **VIII. JAVADALMAZÁSI POLITIKA MEGHATÁROZÁSÁNAK ÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK FOLYAMATA**

8.1. A Javadalmazási politikát a Társaság vezérigazgatója megbízásából az emberierőforrás igazgató készíti elő a gazdasági vezérigazgató-helyettes és az Igazgatóság titkárának támogatásával, és a vezérigazgató terjeszti az Igazgatóság elé. A vezérigazgató előterjesztése alapján a Javadalmazási politikát elsőként az Igazgatóság Javadalmazási Bizottsága tárgyalja meg, értékeli és véleményezi. A Javadalmazási Bizottság értékelését és véleményét az Igazgatóság részére a Javadalmazási Bizottság elnöke ismerteti. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikára vonatkozó napirendi pont tárgyában a Javadalmazási Bizottság értékelésének és vélemények meghallgatását követően határoz<sup>61</sup>. A Javadalmazási politikát az Igazgatóság 4 (négy) év határozott időtartamra fogadja el. Az Igazgatóság az általa elfogadott Javadalmazási politikát a Társaság soron következő, éves rendes közgyűlésén terjeszti a közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás végett<sup>62</sup>. A döntéshozatal során az összeférhetlenségre az általános szabályok az irányadók.

törölt: Alb

törölt: Alb

törölt: Alb

törölt: Alb

8.2. A Társaság a Javadalmazási politika meghatározása során a Társaság munkavállalóinak fizetését és foglalkoztatási feltételeit akként veszi figyelembe, hogy egy nemzetközileg elismert, humánerőforrással foglalkozó cég, a Korn Ferry munkakör-értékelés módszertánán alapuló munkaköri szinteket hozott létre a teljes szervezetre nézve. Erre építve a Társaságnál egyedi RG (Richter Gedeon) specifikus besorolási rendszer került kialakításra, mely minden munkakört lefed. A Társaság minden munkavállalója besorolásra került a munkaköri mátrixba, munkakörének komplexitása alapján.

8.3. Az alpbérek piaci tendenciákkal való összhangját az évente ismételt jövedelemszint felmérésekben való részvétel biztosítja. A Társaság a Korn Ferry és egy nemzetközileg elismert tanácsadó cég, a Willis Towers Watson jövedelemszint-felmérésekből nyeri minden egyes munkakörhöz a bérpiaci benchmark adatokat. Az évenkénti általános alpbér-emelés a reprezentatív érdekképviseletekkel való egyeztetés alapján történik.

8.4. A Társaság az Igazgatók részére a közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett Javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást.

8.5. A közgyűlés véleménynyilvánító szavazásának pozitív határozata esetén a Javadalmazási politika végrehajtásáért és ellenőrzésért - a vezérigazgató javadalmazása kivételével - a vezérigazgató a felelős. A vezérigazgató

<sup>61</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az Albizottság névváltozására figyelemmel (Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság).

<sup>62</sup> A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény /Ptk./ 3:268. § (2) bekezdése szerint: Nyilvánosan működő részvénytársaság esetén a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a javadalmazási politikáról való véleménynyilvánító szavazás. A javadalmazási politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni.

javadalmazásának kifizetése tárgyában az Igazgatóság elnöke bír végrehajtási és ellenőrzési jogkörrel. A Javadalmazási politika végrehajtása során jogi kontroll feladatokat lát el az Igazgatóság titkára, munkaügyi kérdésekben az emberierőforrás igazgató biztosít szakmai véleményt és operatív támogatást, továbbá a pénzügyi tárgyú intézkedéseket a végrehajtásért felelős személyek utasítása alapján a bérelszámolásért felelős szervezeti egységvezető koordinálja.

## **IX. ELTÉRÉS A JAVADALMAZÁSI POLITIKÁTÓL**

9.1. Jelen Javadalmazási politikától a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 17.§ (5) bekezdésében foglalt jogszabályi felhatalmazás<sup>63</sup> alapján a Társaság csak kivételes esetben és ideiglenesen jogosult eltérni. Az Igazgatóság döntése alapján kivételes esetnek csak azok az esetek minősülnek, amikor a Javadalmazási politikától való eltérés a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges, így különösen, de nem kizárólag a piaci, jogszabályi vagy adózási környezet számottevő, a Társaság működőképességére, versenyképességére és/vagy eredményességére szignifikánsan kiható változásokkor.<sup>64</sup>

9.2. Jelen Javadalmazási politikától való eltérésről az Igazgatóság csak minősített többséggel (2/3-os aránnyal) jogosult határozni. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikától való eltérésről kizárólag a Javadalmazási Bizottság írásbeli előterjesztése alapján, és csak a 9.1. pontban meghatározott esetekben határozhat.<sup>65</sup>

törölt: Alb

9.3. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikától való eltérés esetén a Javadalmazási politika valamennyi elemétől jogosult eltérni.

## **X. VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK:**

10.1. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikát évente, minden üzleti év zárását követő év március 31. napjáig bezáróan, továbbá ad hoc jelleggel a javadalmazás összetevőinek megváltoztatására okot adó körülmény vagy a témához kapcsolódó jogszabályváltozás felmerülése esetén is felülvizsgálja.

<sup>63</sup> „A javadalmazási politikától csak kivételes esetben és ideiglenesen lehet eltérni. Kivételes esetnek csak azok az esetek minősülnek, amikor a javadalmazási politikától való eltérés a társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges. Az eltérés ezekben az esetekben is csak akkor lehetséges, ha a javadalmazási politika tartalmazza azokat az eljárási feltételeket, amelyek mellett az eltérés alkalmazható, továbbá meghatározza a politika azon elemeit, amelyekről el lehet térni.”

<sup>64</sup> 2023. március 9. napjától hatályos szövegmódosítás és kiegészítés, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

<sup>65</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság).

törölt: 2023. március 9. napjától hatályos szövegmódosítás és kiegészítés, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

10.2. A Javadalmazási politika nyilvános, azt a Társaság elérhetővé teszi a honlapján. A Javadalmazási politika nyilvánosságra hozatalának célja a Javadalmazási politika személyi hatálya alá tartozó személyeknek a Társaság által nyújtott javadalmazás átláthatóságának megteremtése.

10.3. A Javadalmazási politika alapján kifizetett juttatások nem veszélyeztethetik a Társaság pénzügyi helyzetének és eredményes működésének a fenntarthatóságát.<sup>66</sup>

10.4 Olyan javadalmazási elem bevezetése, amely jelen Javadalmazási politikában nem szerepel, továbbá a Javadalmazási politikában meglévő elem módosítása kizárólag az Igazgatóság Javadalmazási Bizottságának jóváhagyása esetén a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából történhet az Igazgatóság által véleménynyilvánító szavazás végett közgyűlés elé terjesztett javaslata alapján.<sup>67</sup>

10.5. Jelen, a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény figyelembevételével kidolgozott - módosított (átdolgozott és kiegészített) - Javadalmazási politika 2021. január 1. napjától kezdődően négy éven keresztül alkalmazandó.<sup>68</sup>

Az Igazgatóság a jelen okiratba foglalt, a véleménynyilvánító szavazás végett a 2024. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett, a 2023. évi éves rendes közgyűlést megelőzően és követően a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett vélemények, továbbá a 2023. évi éves rendes közgyűlésen leadott szavazatok figyelembe vételével a Társaság által módosított (pontosított és kiegészített) szövegezésű, változásokkal egységes szerkezetbe foglalt - az Igazgatóság Javadalmazási Bizottsága által is értékelte és elfogadásra javasolt - Javadalmazási politikát 2024. március 8. napján tárgyalta meg és hagyta jóvá.

<sup>66</sup> 2022. március 9. napjától hatályos szöveg. Elvi jellegű rendelkezést tartalmazó kiegészítés. Tekintettel egyrészt arra, hogy a Javadalmazási politika jóváhagyásáról a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezésekről szóló 102/2020. (IV. 10.) Korm. rendelet 5.§ (1) és 9.§-a alapján a közgyűlés hatáskörében eljárva a Társaság Igazgatósága határozott véleménynyilvánító jelleggel a 2020.04.28. napján meghozott 13/2020.04.28. számú határozat keretében, másrészt figyelemmel arra a körülményre, miszerint tárgyi Javadalmazási politika 2021. évtől alkalmazandó és a Társaság első javadalmazási jelentése 2021. évről 2022. évben kerül majd kiadásra, a tárgyi kiegészítés a részvényesek javadalmazási politikával és jelentéssel kapcsolatos véleményét és szavazatát nem tükrözi.

<sup>67</sup> 2024. március 8. napjától hatályos, módosított szöveg. A módosítás kizárólag technikai jellegű korrekció az albizottság névváltozására figyelemmel (Javadalmazási Albizottság helyett Javadalmazási Bizottság).

<sup>68</sup> 2023. március 9. napjától hatályos módosított, kiegészített szöveg.

törölt: Alb

törölt: 2022

törölt: Javadalmazási politika<sup>69</sup> módosításával<sup>70</sup> és 2021. évről készült Javadalmazási jelentéssel összefüggésben a 2022. évi éves rendes közgyűlést megelőzően és követően a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett vélemények, továbbá a részvényesek által 2022. évi éves rendes közgyűlésen leadott szavazatok figyelembe vételével a Társaság által teljes egészében felülvizsgált, és a III. és IV. és V. fejezetek tartalma tekintetében módosított, pontosított, illetve kiegészített szövegezésű, az Európai Bizottság által a javadalmazási jelentések standardizált prezentálása tárgyában kiadott nem kötelező érvényű ajánlásaira<sup>71</sup> figyelemmel kialakított szerkezetű, változásokkal egységes szerkezetben előterjesztett -

törölt: Alb

törölt: 2023

törölt: 9

törölt: 2023. március 9. napjától hatályos szöveg kiegészítés, a 2021. évről készült és véleménynyilvánító szavazás végett a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett Javadalmazási jelentéssel, valamint a Javadalmazási politika 2022. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztett módosításával összefüggésben a részvényesek részéről szóban és írásban kifejtett véleményekre és leadott szavazatokra figyelemmel.

## **12. sz. napirendi pont**

Véleménynyilvánító szavazás a Társaság 2025-2028.  
évekre alkalmazandó Javadalmazási politikájáról

# **TERVEZET !!!**

## **JAVADALMAZÁSI POLITIKA**

### **BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK:**

A Richter Gedeon Nyrt. (a továbbiakban: Társaság) a vonatkozó hatályos magyar és európai uniós jogszabályok<sup>1</sup> előírásai alapján dolgozza ki és állítja össze a Társaság Javadalmazási politikáját.

A Javadalmazási politika célja a Társaság legfőbb szintű vezetői teljesítményének ösztönzése a Társaság által kitűzött célok elérése, valamint a Társaság eredményes működése érdekében.

A Javadalmazási politika összhangban áll a hatékony és eredményes kockázatkezeléssel. Nem ösztönöz a Társaság kockázatvállalási limitjeit meghaladó kockázatok vállalására, igazodik a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához, valamint elősegíti előbb felsoroltak megvalósítását, valamint elérését. A Társaság a Javadalmazási politikával ösztönözni kívánja a Társaság innovációra épülő gazdasági teljesítményének jövőbeli javulását.

### **I. A JAVADALMAZÁSI POLITIKA SZEMÉLYI HATÁLYA:**

1.1. A Javadalmazási politika személyi hatálya alá tartoznak a Társaság Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának tagjai, továbbá a vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) (a továbbiakban: Igazgató).

1.2. A Társaság Javadalmazási politikája megkülönbözteti az olyan személyeket, akik Igazgatóként munkaviszonyban állnak a Társaságnál betöltött beosztásukhoz rendelt munkakörükbe tartozó feladatok ellátására és e jogviszonyukra tekintettel az igazgatósági, illetve felügyelőbizottsági tagi tiszteletdíjukon felül vagy annak hiányában, attól elkülönített javadalmazásban (munkabérben és egyéb juttatásokban) részesülnek.

### **II. ÁLTALÁNOS JAVADALMAZÁSI KONCEPCIÓ:**

2.1. A Társaság gazdasági teljesítményének növelését elősegíti egy olyan javadalmazási rendszer kialakítása, amely - összhangban a Társaság üzleti stratégiájával - átlátható és kiszámítható juttatási rendszert biztosít a Javadalmazási

<sup>1</sup> elsődlegesen a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény, valamint a 2007/36/EK irányelvnek a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzése tekintetében történő módosításáról szóló 2017. május 17-i 2017/828 európai parlamenti és tanácsi irányelv alapján

politika hatálya alá tartozó személyek számára.

2.2. A Társaság alapvető érdeke a méltányos, eredményességen alapuló és következetes javadalmazás, a javadalmazás összehangolása az üzleti célokkal, a Társaság fenntarthatóságával, és a munkavállalói érdekekkel, értékekkel, hogy megfelelő motiválással, ösztönzéssel járuljon hozzá a Javadalmazási politika hatálya alá tartozó személyek Társaság iránti elkötelezettségéhez és teljesítményének erősítéséhez.

### **III. AZ IGAZGATÓSÁG TAGJAINAK JAVADALMAZÁSA**

3.1. Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét és gyakorolja a munkáltatói jogokat a vezérigazgató felett. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik a Társaság irányításával összefüggésében szükséges mindazon döntések meghozatala, amelyek a törvény vagy az Alapszabály alapján nem tartoznak a Közgyűlés vagy más társasági szerv kizárólagos hatáskörébe.

Az Igazgatóságon belül működő bizottságok a következők:

#### **Társaságirányítási és Jelölő Bizottság:**

- az igények figyelembevételével javaslatot tesz az Igazgatóság részére az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság célszerű létszámára és összetételére, továbbá a tagjelöltekkel szembeni függetlenségi, szakképzettségi és szakmai tapasztalati követelmények megállapítására;
- az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjelöltekre vonatkozó igazgatósági döntéseket a követelményeknek megfelelő tagjelöltek ajánlásával és a befektetők képviselői által megtett személyi javaslatok értékelésével előkészíti;
- nyomon követi az elfogadott társaságirányítási alapelvek érvényesülését, évente értékelést készít az Igazgatóság részére, és javaslatot tesz a szükséges kiegészítésekre, változtatásokra.

#### **Javadalmazási Bizottság:**

- értékeli az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok javadalmazási rendszerének működési tapasztalatait, és a hatályos jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel, javaslatot tesz a célszerű módosításokra;
- javaslatot tesz az Igazgatóság részére a vezérigazgató teljesítményének értékelésére és javadalmazására;
- véleményezi a Felsővezetés által a Társaság tekintetében készített Javadalmazási politikát, illetve annak módosítását, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően;

- véleményezi a Felsővezetés által a Társaság tekintetében készített Javadalmazási jelentés tervezetét, a tervezet Igazgatóság általi megtárgyalását megelőzően.

### **ESG Bizottság:**

- folyamatosan nyomon követi a hazai és a nemzetközi tőkepiacok által meghatározott ESG követelményeket, azok változásait;
- a Társaság iparági és szervezeti sajátosságait szem előtt tartva, valamint a befektetők visszajelzéseit figyelembe véve javaslatokat tesz az Igazgatóság részére a Társaság ESG követelményeknek való megfelelése érdekében.

3.2. Az Igazgatóság valamennyi tagja e minőségében rögzített bruttó összegű havi tiszteletdíjban részesül. A fix összegű tiszteletdíj havonta utólag, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kerül megfizetésre az igazgatósági tagok részére.

3.3. Az Igazgatóság által létrehozott bizottságok tagjait a fix összegű havi tiszteletdíjat meghaladóan a részvételükkel lebonyolított bizottsági ülésenként<sup>2</sup> azonos mértékű bruttó díjazás (a továbbiakban: ülés díj) illeti meg. A bizottsági tagokat tárgyévről követő ülés díj az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített bizottsági statisztika (*bizottsági ülések száma, ülésenként megjelent bizottsági tagok neve*) alapul vételével kerül kiszámításra és kifizetésére a tárgyévet követő naptári év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.

3.4. Az Igazgatóság valamennyi tagja a fix összegű havi tiszteletdíjon és az ún. üledíjon felül évente a Társaság pénzügyi teljesítményétől függő, változó darabszámú Richter törzsrészvény juttatásban (a továbbiakban: részvényjuttatás) részesül. A részvényjuttatás utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül átadásra az igazgatósági tagok értékpapírszámlájára történő jóváírás útján.

Az éves részvényjuttatás két komponensű, maximális mértéke tagonként 1500 db részvény. A juttatás 50%-a a Gyógyszergyártás euróban kifejezett árbevételének éves növekedésétől, további 50%-a pedig a Gyógyszergyártás speciális tételek előtti üzleti eredményének (Gyógyszergyártás OPBSI) euróban kifejezett éves növekedésétől függ. Mindkét javadalmazási komponens esetében akkor jár a maximális 750-750 db részvényjuttatás, ha az éves növekedési mutató 5%-ot elérő vagy meghaladó. Az 5%-os növekedési céltól való minden 1 százalékpontos elmaradás az adott komponensben 150 db-bal csökkenti a tagoknak járó részvény mennyiségét (így, ha egyik teljesítménycélt tekintve sem ér el a Társaság legalább 1 %-os éves növekedést, akkor nem jár részvényjuttatás).

<sup>2</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyel ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

3.5. Az Igazgatóság - a Társaság pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alaphéremelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai középmeretű gyógyszergyártók gyakorlata figyelembe vételével - a havi tiszteletdíj és az ülésdíj összegére, valamint a részvényjuttatás mértékére vonatkozó határozati javaslatot a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és annak Igazgatóság általi megtárgyalását követően jogosult a Társaság közgyűlése elé terjeszteni.

3.6. A havi tiszteletdíj és az ülésdíj a közgyűlés - az *Igazgatóságnak a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és Igazgatóság általi megtárgyalását követően előterjesztett indítványán vagy a Társaság részvényese által előterjesztett indítványán alapuló* - eltérő döntése hiányában évente a Társaság által az adott üzleti évben végrehajtott munkavállalói átlagos alaphéremelés mértékével megegyező mértékben kerül módosításra (indexálásra). Az indexálás végrehajtására az Igazgatóság jogosult és köteles. Az indexálást üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kötelező tárgyévi január 1. napjára visszamenőleg elvégezni.

3.7. A részvényjuttatás az igazgatósági tagok hosszú távú ösztönzésére szolgál, mint változó javadalmazás. Célja az igazgatósági tagoknak a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzése, ennek megtartása, ill. fenntartása. E cél érdekében a juttatott részvényekre kettő éves tartási kötelezettség (elidegenítési tilalom) vonatkozik. Ezáltal is biztosított a kétéves tartási időszakon belül az igazgatósági tagok érdekeltsége a Richter-részvények árfolyamának növekedésében.

3.8. A részvényjuttatás a Társaság részéről egy nettó juttatási forma. A Társaság gondoskodik arról, hogy a juttatott részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagokat a mindenkor hatályos jogszabályok alapján terhelő adó(k), járulékok és esetleges más közterhek befizetésre kerüljenek. A Társaság részéről az adók és járulékok megfizetésére (készpénzjuttatás formájában) történő fedezet nyújtása nem terjed ki a juttatott részvényekkel kapcsolatos jogok gyakorlása során vagy a juttatott részvények elidegenítésével összefüggésben felmerülő bármilyen további, az igazgatósági tagokat terhelő adó(k), költségek (pl. osztalék- és nyereségadó) megfizetésére. Ennek megfelelően a részvényjuttatás, - mint ösztönző - további eleme egy készpénz juttatás az Igazgatóság tagjai számára, amelynek mértéke a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagok által teljesítendő adó(k), járulékok bruttósított összege. A részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor.

3.9. Az Igazgatóság elnöke havi tiszteletdíjának összege meghaladja az igazgatósági tagok havi tiszteletdíjának összegét.

3.10. Az Igazgatóság tagjait megillető részvényjuttatás azonos mértékű.

3.11. Az Igazgatóság elnöke számára a Társaság a 3.2.-3.3.-3.4. és 3.8. pontokban meghatározott juttatásokon felül gépkocsivezetőt és gépkocsi használatot biztosít.

3.12. Az Igazgatóság Örökös Tiszteletbeli Elnöke az alábbi juttatásokra jogosult:

- megfelelő, a Társaság székhelyén a Társaság által biztosított és fenntartott iroda, titkárság, Társaság által biztosított gépkocsivezető és a Társaság által biztosított gépkocsi használata;
- szakmai utak költségtérítése;
- továbbá igazgatósági tagságának ideje alatt az Igazgatóság mindenkori elnökének járó havi tiszteletdíj és részvényjuttatás mértékével megegyező havi tiszteletdíj és részvényjuttatás.

3.13. Abban az esetben, amennyiben a Társaság valamely mértékadó részvényese a Társaság által előző üzleti évben elért eredményekre figyelemmel az Igazgatóság tagjainak a tiszteletdíjat, az ülésdíjat és a részvényjuttatást meghaladó jutalmazására vonatkozó javaslatot tesz, az Igazgatóság a javaslatot az igazgatósági tagok díjazásra vonatkozó napirendi pont keretében az éves rendes közgyűlés elé terjeszti. A javasolt jutalom kizárólag fix összegben meghatározott egyszeri díjazás lehet.

3.14. Az igazgatósági tagok tisztségüket megbízási jogviszony keretében látják el. Az igazgatósági tagoknak a Társasággal fennálló vezető tisztségviselői jogviszonya az igazgatósági tag megválasztására vonatkozó közgyűlési határozatban rögzített határozott időtartamra szól. A jogviszony a tisztség elfogadásával jön létre. A jogviszony megszűnésére - *beleértve különösen a jogviszony megszűnésének eseteit és feltételeit* - a Polgári Törvénykönyv (2013. évi V. törvény, Harmadik Könyv Harmadik rész) rendelkezései az irányadók. Az igazgatósági tagsági jogviszony megszűnését követően - a megbízási utolsó hónapjára, vagy tört hónap esetén a hónap időarányos részére járó fix összegű tiszteletdíjon, a bizottsági tagsággal összefüggésben külön elszámolás alapján utólag kifizetendő ülésdíjon, valamint az adott naptári évre meghatározott mértékű részvényjuttatás időarányos részén kívül - az adott jogviszonnyal összefüggésben a volt igazgatósági tagok semmilyen egyéb külön kifizetésre nem jogosultak. Az igazgatósági tagi tisztség ellátása önmagában - a jogviszony jellegére tekintettel - a Társaság vagy leányvállalatai által folyósított nyugdíjra, kiegészítő nyugdíjra, korengedményes nyugdíjra nem jogosít.

3.15. Az Igazgatóság tagjainak valamennyi díjazása nyilvános.

#### **IV. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG TAGJAINAK JAVADALMAZÁSA**

4.1. A Felügyelő Bizottság tagjai e minőségükben rögzített bruttó összegű havi tiszteletdíjban részesülnek. A fix összegű tiszteletdíj havonta utólag, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kerül megfizetésre a felügyelőbizottsági tagok részére.

4.2. A Felügyelő Bizottság elnökét a fix összegű havi tiszteletdíjat meghaladóan a részvételével lebonyolított igazgatósági ülésenként<sup>3</sup> azonos mértékű további bruttó díjazás (a továbbiakban: ülés díj) illeti meg.

4.3. A Társaságnál háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja. Az Audit Bizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért. A Felügyelő Bizottság azon tagjait, akik egyben az Audit Bizottság tagjai is, auditbizottsági tagságuk után a részvételükkel lebonyolított auditbizottsági ülésenként<sup>4</sup> azonos mértékű további bruttó díjazás (ülés díj) illeti meg.

4.4. A Felügyelő Bizottság elnökét 4.2. pont, valamint az auditbizottsági tagokat a 4.3. pont szerint tárgyév után megillető ülésdíj összege az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített statisztika (*a Felügyelő Bizottság elnöke tekintetében a Felügyelő Bizottság elnökének részvételével lebonyolított igazgatósági ülések száma, az auditbizottsági tagok tekintetében az auditbizottsági ülések száma, auditbizottsági ülésenként megjelent auditbizottsági tagok neve és száma*) alapján kerül kiszámításra és kifizetésére a tárgyévet követő év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.

4.5. Változó összetevőkből álló, továbbá teljesítmény alapú díjazásban - ide nem értve a Felügyelő Bizottság elnökét, valamint az auditbizottsági tagokat megillető ülés díjat - az felügyelőbizottsági tagok e tisztségükkel összefüggésben nem részesülnek.

4.6. Az Igazgatóság - a Társaság pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alapbéremelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai közepméretű gyógyszergyártók gyakorlata figyelembe vételével - a havi tiszteletdíj, valamint a Felügyelő Bizottság elnöke és az Audit Bizottság tagjai részére járó ülésdíj összegére vonatkozó határozati javaslatot a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és annak Igazgatóság általi megtárgyalását

<sup>3</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyével ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

<sup>4</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyével ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

követően jogosult a Társaság közgyűlése elé terjeszteni.

4.7. A Felügyelő Bizottság tagjait megillető tiszteletdíj, valamint a Felügyelő Bizottság elnökét és az Audit bizottság tagjait megillető ülésdíj a közgyűlés - *az Igazgatóságnak a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és Igazgatóság általi megtárgyalását követően előterjesztett indítványán vagy a Társaság részvényese által előterjesztett indítványán alapuló* - eltérő döntése hiányában évente a Társaság által az adott üzleti évben végrehajtott munkavállalói átlagos alapbéremelés mértékével megegyező mértékben kerül módosításra (indexálásra). Az indexálás végrehajtására az Igazgatóság jogosult és köteles. Az indexálást üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kötelező tárgyévi január 1. napjára visszamenőleg elvégezni.

4.8. A Felügyelő Bizottság elnöke havi tiszteletdíjának összege meghaladja az felügyelőbizottsági tagok havi tiszteletdíjának összegét.

4.9. A felügyelőbizottsági tagok tisztségüket megbízási jogviszony keretében látják el. A felügyelőbizottsági tagok Társasággal fennálló jogviszonya a tag megválasztására vonatkozó közgyűlési határozatban rögzített határozott időtartamra szól. A felügyelőbizottsági tagi jogviszony a tisztség elfogadásával jön létre. A jogviszony megszűnésére - *beleértve különösen a jogviszony megszűnésének eseteit és feltételeit* - a Polgári Törvénykönyv (2013. évi V. törvény, Harmadik Könyv Harmadik rész) rendelkezései az irányadók. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony megszűnését követően - a megbízás utolsó hónapjára, vagy tört hónap esetén a hónap időarányos részére járó fix összegű tiszteletdíjon, valamint a Felügyelő Bizottság elnökét és az auditbizottsági tagokat külön elszámolás alapján megillető ülésdíjon kívül - adott jogviszonnyal összefüggésben a volt felügyelőbizottsági (auditbizottsági) tagok semmilyen egyéb külön kifizetésre nem jogosultak. A felügyelőbizottsági tagi tisztség ellátása önmagában - a jogviszony jellegére tekintettel - Társaság vagy leányvállalatai által folyósított nyugdíjra, kiegészítő nyugdíjra, korengedményes nyugdíjra nem jogosít.

4.10. A Felügyelő Bizottság tagjainak és az Audit Bizottság tagjainak valamennyi díjazása nyilvános.

4.11. A Javadalmazási politika nem terjed ki a Felügyelő Bizottság munkavállalói küldött tagjainak a Társasággal fennálló munkaviszonyából származó javadalmazására (a javadalmazás elveinek, összetevőinek, mértékének stb. meghatározására, ismertetésére), figyelemmel arra, hogy érintett személyek felügyelőbizottsági tagságuk miatt minősülnek a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény személyi hatálya alá tartozó Igazgatónak.

## **V. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN ÁLLÓ IGAZGATÓK JAVADALMAZÁSÁNAK ELEMELI:**

A munkaviszonyon alapuló javadalmazás az alábbi rögzített, változó és egyéb elemekből tevődhet össze:

### ***Javadalmazás rögzített összetevői (azaz teljesítménytől nem függő elemek):***

- Alapbér
- Tiszteletdíj
- Béren kívüli juttatások
  - Munkavállalói Cafeteria juttatás
  - Vállalati gépjármű és üzemanyagkártya juttatás
  - Élet- és balesetbiztosítás
  - Egészségbiztosítás és komplex egészségügyi szűrővizsgálatok
  - Egyéb béren kívüli juttatások, pl. iskolakezdési támogatás, karácsonyi csomag
- Leányvállalattól származó javadalmazás
- Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulás
- Egyéb

### ***Javadalmazás változó összetevői (azaz teljesítménytől függő elemek):***

- Egy évre szóló:
  - Bónusz
  - Egyéb jutalom
- Hosszútávú (több évre szóló):
  - Munkavállalói Résztulajdonosi Programon (MRP) keresztüli juttatás
  - Részvényjuttatás és az azt kiegészítő készpénzjuttatás
- Egyéb
- Rendkívüli tételek

### ***5.1. Rögzített, azaz teljesítménytől nem függő elemek bemutatása:***

#### **Alapbér:**

Rögzített javadalmazás, amely főként a szervezetben betöltött munkakört, beosztást, felelősséget és szakértelmet tükrözi, biztosítva, hogy a munkaerőpiacon potenciálisan versenytárs vállalatok által kínált díjazást figyelembe véve a Társaság legjobb szakembereket tudja vonzani és megtartani. A vezérigazgató alapbérééről és annak éves fejlesztéséről a Társaság Igazgatósága hoz döntést, tekintettel arra, hogy a vezérigazgató fölött a munkáltatói jogokat a Társaság Igazgatósága gyakorolja.

#### **A havi bruttó alapbérek minimum és maximum értéke:**

	Minimum (HUF)	Maximum (HUF)
Vezérigazgató	4.500.000,-	15.000.000,-
További, a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók	2.000.000,-	10.500.000,-

### Tiszteletdíj:

Rögzített javadalmazás, amely az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai számára kerül havi rendszerességgel kifizetésre. A testületi tagokat havonta megillető tiszteletdíj összegére vonatkozó határozati javaslatokat az Igazgatóság a Javadalmazási Bizottság javaslatának megismerését és Igazgatóság általi megtárgyalását követően terjeszti a Társaság a közgyűlés elé. A tiszteletdíjak összegére az Igazgatóság a Társaság pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alapbéremelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai középmező győgszergyártók gyakorlata figyelembe vételével tesz javaslatot. Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság elnöke havi tiszteletdíjának összege meghaladja a többi testületi tag havi tiszteletdíjának összegét.

### Béren kívüli juttatások:

#### Munkavállalói Cafeteria juttatás:

A Társaság hatályos Cafeteria szabályzata alapján az Igazgatók minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok mentén részesülhetnek a Cafeteria juttatásban.

#### Vállalati gépjármű és üzemanyagkártya juttatás:

A gépjármű és ahhoz tartozó üzemanyagkártya juttatást a Társaság Gépjármű-használati és juttatási szabályzata szerint biztosíthatja.

#### Élet- és balesetbiztosítás:

Az érintettek minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhetnek széleskörű élet- és balesetbiztosításban.

#### Egészségbiztosítás és komplex egészségügyi szűrővizsgálatok:

Az érintettek minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint vehetik igénybe a Társasággal szerződéses jogviszonyban álló egészségügyi szolgáltató partner által biztosított magán egészségügyi szolgáltatásokat és a próbaidő lejártát követően vehetnek részt a Társaság által a munkatársak egészségének megőrzése, egészségtudatuk erősítése, illetve a betegségek korai felismerése céljával biztosított komplex egészségügyi szűrővizsgálatokban.

#### Egyéb béren kívüli juttatások:

A Társaság széleskörű béren kívüli juttatási rendszerében (pl. iskolakezdési támogatás, karácsonyi csomag) az Igazgatók a mindenkor érvényes szabályozások alapján részesülhetnek.

### Leányvállalattól származó javadalmazás:

Amennyiben az érintett a Társaság leányvállalatánál ügyvezetői vagy testületi tagi feladatokat lát el, legfeljebb három leányvállalati ügyvezető vagy testületi tagság után lehet jogosult meghatározott fix összegű tiszteletdíjra.

### Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulás:

Az érintettek az Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulásban minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhetnek. A juttatás ténye és összege minden évben a reprezentatív Érdekképviselletekkel történő tárgyalások alapján kerül meghatározásra.

### Egyéb:

Egyéb, a rögzített, azaz teljesítménytől nem függő elemek között fentiekben fel nem sorolt és meg nem határozott - jövőbeni piaci gyakorlaton, szokáson vagy technológiai újításon alapuló - bérelem vagy költségtérítés, például Találmányi díj vagy Törzsgárda jutalom, amely(ek) ellenértéke vagy összege összességében nem haladhatja meg az éves alapbér 10%-át.

## **5.2. Változó, azaz teljesítménytől függő elemek bemutatása:**

### Egy évre szóló:

#### Bónusz:

Mivel a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók a Társaság eredményének alakulására érdemi hatást gyakorló, kiemelt fontosságú feladatokat ellátó személyek, a Társaság érdekeltté kívánja tenni a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatókat az eredményesség növelésében, valamint munkaviszonyuk hosszabb távon történő fenntartásában. Erre tekintettel a kiemelkedő jelentőségű, illetve eredményességű munkavégzést bónusz formájában honorálja.

Az alapbér (rögzített javadalmazás) százalékában meghatározott bónusz mérték meghatározása szintén a mindenkorli bérpiacon benchmark adatok alapján történik, a Társaság egyedi besorolási rendszerét is figyelembe véve.

A bónusz juttatás részletes feltételeit a Társaság mindenkor hatályos bónusz szabályzata határozza meg. A bónusz juttatás egyik (70-100% közötti - munkakörhöz függő %) része egyéni célok, másik (0-30% közötti - munkakörhöz függő %) része vállalati célok teljesítésétől függ. A vállalati célok a Társaság eredményességéhez és a felelős költséggazdálkodáshoz kötődnek. A kifizetés végső mértéke a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra.

A vezérigazgató bónuszának – mind annak az alapbér százalékában meghatározott mértékének, mind a bónuszcélokhoz – meghatározása a Társaság Igazgatóságának döntése alapján történik, tekintettel arra, hogy a vezérigazgató fölött a munkáltatói jogokat a Társaság Igazgatósága gyakorolja.

A bónusz mint rövid távú ösztönző mértékének alapja a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók esetében az éves alaphér meghatározott százaléka, melyet a munkakör belső KornFerry szintje határoz meg.

<b>Tisztség</b>	<b>Éves bónusz %-os mértéke</b>
Vezérigazgató	100%
Vezérigazgató-helyettes	50%

A bónusz maximális kifizetési mértéke 110%. 100%-on felüli kifizethetőség a vállalati célok túlteljesítése esetén lehetséges. A Társaság vállalati céljainak túlteljesítése esetén a Társaság szeretné még jobban elismerni a munkavállalók elkötelezett munkáját és szakértelmét, amellyel hozzájárulnak a Richter kiemelkedő eredményeihez, ezért az operatív Igazgatóknak a többi bónuszos munkavállalóval egyező módon plusz bónuszt fizet a Társaság a következők szerint: 1%-os vállalati cél túlteljesítés 1% növekményt jelent a teljes éves elért bónusz összegre számolva, 1%-onként (egész számra lefelé kerekítve), maximum 10% növekményig.

Az Igazgatók felelősek a Társaság üzemi eredményéért és egyéb pénzügyi, termékfejlesztési és termékbevezetési teljesítménymutatókért, melyeket a vezérigazgató esetében a Társaság Igazgatósága, a többi Igazgató esetében a vezérigazgató tűz ki. Az egyéb pénzügyi célok között szerepelhetnek hatékonysági, beruházási és költségekkel kapcsolatos mutatók.

Az Igazgatók nem pénzügyi teljesítménymutatókért is felelősek. A fenntartható fejlődés kiemelt fontosságú a Társaság számára, ennek érdekében a Társaság igazgatósága a vezérigazgató számára meghatároz ESG (Environmental, Social és Governance) és egyéb nem pénzügyi, például fejlesztésekhez kapcsolódó célokat, amelyeket a vezérigazgató a többi Igazgató számára is kitűzhet.

Egyéb jutalom: A Társaság mindenkori jutalmazási szabályzataiban rögzített feltételek mentén kifizetett, fentiekben nem részletezett jutalom.

Hosszútávú (több évre szóló):

Munkavállalói Résztulajdonosi Program (MRP):

A Társaság 2018. év óta működtet javadalmazási célú munkavállalói résztulajdonosi programot (a továbbiakban: Program). A Program résztvevői - a munkavállalói résztulajdonosi programról szóló 1992. évi XLIV. törvény (a továbbiakban: MRP Törvény) szerinti javadalmazási politiká(k)ban (a továbbiakban: MRP Javadalmazási Politika) évente meghatározott vállalati teljesítmény feltételek teljesülése esetén az ott meghatározott mértékű - pénzügyi juttatásban részesülnek. A Társaság - az MRP tv. és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései alapján - a Társaság Igazgatósága által elfogadott és elfogadandó MRP Javadalmazási Politikák keretében megszerezhető pénzügyi eszközök kezelése és a juttatások kifizetése érdekében létrehozta a Richter Gedeon Nyrt. Munkavállalói Résztulajdonosi

Program Szervezetet (a továbbiakban: MRP Szervezet). Mivel az MRP Szervezet legfőbb szervei jogait nem a Társaság gyakorolja, az MRP Törvény rendelkezései értelmében a Társaságtól függetlennek minősül, továbbá a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény rendelkezései szerint az MRP Szervezet nem minősül a Társaság leányvállalatának.

Az MRP programok Javadalmazási Politikája minden esetben tartalmaz a Társaság eredményességére vonatkozó **vállalati teljesítménymutatót**, mint javadalmazási feltételt.

A Társaság az MRP program indításakor az egyes résztvevőkre meghatározott számú részvényt bocsát az MRP Szervezet rendelkezésére. Az egyes Javadalmazási politikák lezárásakor, a javadalmazási feltétel teljesülése esetén az MRP Szervezet ügyvezetése a kezelt részvényeket az MRP Alapszabályban meghatározott módon pénzre váltja át, bevonja a résztvevőket megillető tagi részesedéseket, és az MRP Alapszabályának rendelkezései szerint elszámol a programban Résztvevőkkel. A Társaság Richter részvényeket ad át az MRP Szervezet részére, de az Igazgatók nem részvényben, hanem készpénzben (banki átutalással) kaphatják meg az egyéni kifizetéseket. Ezáltal biztosított a kétéves tartási időszakon belül az Igazgatók érdekeltsége a Richter-részvények árfolyamának növekedésében, az MRP programok egyéb (Igazgatóknak nem minősülő) résztvevőivel azonos módon. Tehát **az MRP egy részvényalapú, de a megszolgálatási időszak végén készpénzben teljesített juttatás.**

Az MRP mint hosszú távú ösztönző mértékének alapja a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók esetében a munkakör belső KornFerry szintje határoz meg. A kifizetés végső mértéke a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra.

Az MRP Javadalmazási politikákban meghatározott vállalati teljesítmény feltételek teljesítése esetén az egyéni juttatási értékek 50%-a kifizetésre kerül, a másik 50%-a egyéni teljesítmény-értékelésektől függő.

Az MRP juttatás maximális kifizetési mértéke a vezérigazgató esetében maximum 120%, a többi Igazgató esetében 100%.

A vállalati teljesítmény feltételek mellett egyéb pénzügyi és nem pénzügyi célok (*hatékonysági, beruházási, költségekkel kapcsolatos mutatók, ESG - Environmental, Social és Governance – célok*) is kitűzhetőek az Igazgatók számára.

Amennyiben a törvényi szabályozás változása egy adott évben nem teszi lehetővé, hogy az MRP Szervezet kifizetést teljesítsen, a Társaság azonos feltételek mellett bruttó összegű (bérköltségű), bérként adózó jutalmat fizethet a Program résztvevői részére.

#### Részvényjuttatás:

Az Igazgatóság valamennyi tagja évente a Társaság pénzügyi teljesítményétől függő, változó darabszámú Richter törzsrészvény juttatásban részesül. A részvényjuttatás utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül

átadásra az igazgatósági tagok értékpapírszámlájára történő jóváírás útján.

Az éves részvényjuttatás két komponensű, maximális mértéke tagonként 1500 db részvény. A juttatás 50%-a a Gyógyszergyártás euróban kifejezett árbevételének éves növekedésétől, további 50%-a pedig a Gyógyszergyártás speciális tételek előtti üzleti eredményének (Gyógyszergyártás OPBSI) euróban kifejezett éves növekedésétől függ. Mindkét javadalmazási komponens esetében akkor jár a maximális 750-750 db részvény juttatás, ha az éves növekedési mutató 5%-ot elérő vagy meghaladó. Az 5%-os növekedési céltól való minden 1 százalékpontos elmaradás az adott komponensben 150 db-bal csökkenti a tagoknak járó részvény mennyiségét (így, ha egyik teljesítménycélt tekintve sem ér el a Társaság legalább 1 %-os éves növekedést, akkor nem jár részvény juttatás).

#### Készpénzjuttatás:

A részvényjuttatás a Társaság részéről egy nettó juttatási forma. A Társaság gondoskodik arról, hogy a juttatott részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagokat a mindenkor hatályos jogszabályok alapján terhelő adó(k), járulékok és esetleges más közterhek befizetésre kerüljenek. A Társaság részéről az adók és járulékok megfizetésére (készpénzjuttatás formájában) történő fedezet nyújtása nem terjed ki a juttatott részvényekkel kapcsolatos jogok gyakorlása során vagy a juttatott részvények elidegenítésével összefüggésben felmerülő bármilyen további, az igazgatósági tagokat terhelő adó(k), költségek (pl. osztalék- és nyereségadó) megfizetésére. Ennek megfelelően a részvényjuttatás, - mint ösztönző - további eleme egy készpénz juttatás az Igazgatóság tagjai számára, amelynek mértéke a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagok által teljesítendő adó(k), járulékok bruttósított összege. A részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor.

#### Egyéb

Egyéb, a változó, azaz teljesítménytől függő elemek között fentiekben fel nem sorolt és meg nem határozott - jövőbeni piaci gyakorlaton vagy szokáson alapuló - jutalom, amely(ek) összege összességében nem haladhatja meg az éves alaplábér 20%-át.

Rendkívüli tételek: A fentiekben előre nem rögzített javadalmazási összetevők, amelyek összege összességében nem haladhatja meg az éves alaplábér 20%-át.

5.3. Az érintettek javadalmazása változó (azaz teljesítménytől függő) összetevőinek teljes összege az összes javadalmazásuk összegének legfeljebb 0-80%-a. Jelezzük azonban, hogy a javadalmazás változó (azaz teljesítménytől függő) és rögzített összetevőinek kifizetési összege nem állandó, mivel azok kifizetési összege számos más - nem teljesítményfüggő - feltétel függvényében is változik (például a gépkocsihasználat vagy az igénybe vett egészségügyi szolgáltatások mértékének függvényében), ezért ezek pontos aránya sem határozható meg.

5.4. A fenti változó, azaz teljesítménytől függő javadalmazások kifizetésének feltétele a Társaság Igazgatósága illetve egyéb szervei, tisztviselői által a tárgyidőszak vonatkozásában - az aktuális társadalmi, piaci, jogi és adózási

környezet alapulvételével - részletesen meghatározott pénzügyi és nem pénzügyi teljesítménykritériumok, valamint társadalmi felelősségvállalással kapcsolatos kritériumok teljesülése.

5.5. A fenti feltételek meghatározásakor a Társaság Igazgatósága illetve egyéb szervei, tisztségviselői figyelembe veszik a Társaság üzleti stratégiáját, hosszú távú érdekeit és fenntarthatóságát, a társadalmi felelősségvállalással kapcsolatos szempontokat, továbbá a Társaság hatályos szabályzatait.

5.6. A mérhető kritériumok teljesülésének mérésekor a Társaság a teljesülés százalékarányát veszi figyelembe. Nem mérhető kritériumok teljesülésének a Társaság azt tekinti, ha az adott kritérium maradéktalanul teljesült. A Társaság Igazgatósága a fenti feltételek meghatározásakor más ésszerű vagy a piacon ismert és elfogadott értékelési módszereket is alkalmazhat.

5.7. A fenti jutalmak kifizetésének feltétele, hogy a munkavállaló a kritériumok teljesülésének vizsgálatakor a Társaság munkavállalója legyen. Teljesült kritériumok alapján, jogszerűen kifizetett jutalom nem követelhető vissza.

## **VI. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN ÁLLÓ IGAZGATÓK MUNKASZERZŐDÉSÉNEK IDŐTARTAMA, FELMONDÁSI IDEJE, NYUGDÍJ CÉLÚ JUTTATÁSAI:**

6.1. Az érintettek munkaszerződésai határozatlan időtartamra szólnak, speciális nyugdíjazási szabályt nem tartalmaznak, munkáltatói oldalról kezdeményezett szerződés megszüntetés esetén a hatályos munkajogi szabályoknak megfelelően versenyvédelmi klauzula alkalmazható, figyelembe véve ezen személyek szervezetben betöltött munkakörét, beosztását és felelősségét.

6.2. Munkáltatói felmondás esetén az érintettek felmondási idejét, a munkaviszonyának megszüntetésére vonatkozó feltételeket valamint a végkielégítés, a megszűnés esetén járó egyéb kifizetések mértékét a mindenkor hatályos munkajogi jogszabályok, az érintett munkaszerződése valamint a Társaságnál elfogadott Kollektív Szerződés rendelkezései határozzák meg.

6.3. Az érintettek öregségi és kiegészítő nyugdíjra vagy rokkantsági ellátásra a mindenkor hatályos jogszabályokban meghatározott feltételek szerint jogosultak.

## **VII. AZ IGAZGATÓK FELELŐSSÉGBIZTOSÍTÁSA**

A Társaság által kötött felelősségbiztosítás kiterjed a Társaság minden volt, jelenlegi és jövőbeni igazgatósági tagjára és felügyelőbizottsági tagjára, és ezen személyek a leányvállalatoknál betöltött pozíciójára, továbbá a Társaság minden volt, jelenlegi és jövőbeni vezető állású munkavállalójára.

## **VIII. JAVADALMAZÁSI POLITIKA MEGHATÁROZÁSÁNAK ÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK FOLYAMATA**

8.1. A Javadalmazási politikát a Társaság vezérigazgatója megbízásából az emberierőforrás igazgató készíti elő a gazdasági vezérigazgató-helyettes és az Igazgatóság titkárának támogatásával, és a vezérigazgató terjeszti az Igazgatóság elé. A vezérigazgató előterjesztése alapján a Javadalmazási politikát elsőként az Igazgatóság Javadalmazási Bizottsága tárgyalja meg, értékeli és véleményezi. A Javadalmazási Bizottság értékelését és véleményét az Igazgatóság részére a Javadalmazási Bizottság elnöke ismerteti. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikára vonatkozó napirendi pont tárgyában a Javadalmazási Bizottság értékelésének és vélemények meghallgatását követően határoz. A Javadalmazási politikát az Igazgatóság a 2025-2028 naptári éveket magában foglaló 4 (négy) éves határozott időtartamra fogadja el. Az Igazgatóság az általa elfogadott Javadalmazási politikát a Társaság soron következő, éves rendes közgyűlésén terjeszti a közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás végett<sup>5</sup>. A döntéshozatal során az összeférhetlenségre az általános szabályok az irányadók.

8.2. A Társaság a Javadalmazási politika meghatározása során a Társaság munkavállalóinak fizetését és foglalkoztatási feltételeit akként veszi figyelembe, hogy egy nemzetközileg elismert, humán erőforrással foglalkozó cég, a Korn Ferry munkakör-értékelés módszertanán alapuló munkaköri szinteket hozott létre a teljes szervezetre nézve. Erre építve a Társaságnál egyedi RG (Richter Gedeon) specifikus besorolási rendszer került kialakításra, mely minden munkakört lefed. A Társaság minden munkavállalója besorolásra került a munkaköri mátrixba, munkakörének komplexitása alapján.

8.3. Az alapbérek piaci tendenciákkal való összhangját az évente ismételt jövedelemszint felmérésekben való részvétel biztosítja. A Társaság a Korn Ferry és egy nemzetközileg elismert tanácsadó cég, a Willis Towers Watson jövedelemszint-felmérésekből nyeri minden egyes munkakörhöz a bérpiaci benchmark adatokat. Az évenkénti általános alapbér-emelés a reprezentatív érdekképviselőkkel való egyeztetés alapján történik.

8.4. A Társaság az Igazgatók részére a közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett Javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást.

8.5. A közgyűlés véleménynyilvánító szavazásának pozitív határozata esetén a Javadalmazási politika végrehajtásáért és ellenőrzésért - a vezérigazgató javadalmazása kivételével - a vezérigazgató a felelős. A vezérigazgató javadalmazásának kifizetése tárgyában az Igazgatóság elnöke bír végrehajtási és ellenőrzési jogkörrel. A Javadalmazási politika végrehajtása során jogi kontroll feladatokat lát el az Igazgatóság titkára, munkaügyi kérdésekben az emberierőforrás igazgató biztosít szakmai véleményt és operatív támogatást, továbbá a pénzügyi

<sup>5</sup> A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény /Ptk./ 3:268. § (2) bekezdése szerint: *Nyilvánosan működő részvénytársaság esetén a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a javadalmazási politikáról való véleménynyilvánító szavazás. A javadalmazási politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni.*

tárgyú intézkedéseket a végrehajtásért felelős személyek utasítása alapján a bérelszámolásért felelős szervezeti egységvezető koordinálja.

## **IX. ELTÉRÉS A JAVADALMAZÁSI POLITIKÁTÓL**

9.1. Jelen Javadalmazási politikától a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 17.§ (5) bekezdésében foglalt jogszabályi felhatalmazás<sup>6</sup> alapján a Társaság csak kivételes esetben és ideiglenesen jogosult eltérni. Az Igazgatóság döntése alapján kivételes esetnek csak azok az esetek minősülnek, amikor a Javadalmazási politikától való eltérés a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges, így különösen, de nem kizárólag a piaci, jogszabályi vagy adózási környezet számottevő, a Társaság működőképességére, versenyképességére és/vagy eredményességére szignifikánsan kiható változásakor.

9.2. Jelen Javadalmazási politikától való eltérésről az Igazgatóság csak minősített többséggel (2/3-os aránnyal) jogosult határozni. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikától való eltérésről kizárólag a Javadalmazási Bizottság írásbeli előterjesztése alapján, és csak a 9.1. pontban meghatározott esetekben határozhat.

9.3. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikától való eltérés esetén a Javadalmazási politika valamennyi elemétől jogosult eltérni.

## **X. VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK:**

10.1. Az Igazgatóság a Javadalmazási politikát évente, minden üzleti év zárását követő év március 31. napjáig bezáróan, továbbá ad hoc jelleggel a javadalmazás összetevőinek megváltoztatására okot adó körülmény vagy a témához kapcsolódó jogszabályváltozás felmerülése esetén is felülvizsgálja.

10.2. A Javadalmazási politika nyilvános, azt a Társaság elérhetővé teszi a honlapján. A Javadalmazási politika nyilvánosságra hozatalának célja a Javadalmazási politika személyi hatálya alá tartozó személyeknek a Társaság által nyújtott javadalmazás átláthatóságának megteremtése.

10.3. A Javadalmazási politika alapján kifizetett juttatások nem veszélyeztethetik a Társaság pénzügyi helyzetének és eredményes működésének a fenntarthatóságát.

10.4 Olyan javadalmazási elem bevezetése, amely jelen Javadalmazási politikában

<sup>6</sup> „A javadalmazási politikától csak kivételes esetben és ideiglenesen lehet eltérni. Kivételes esetnek csak azok az esetek minősülnek, amikor a javadalmazási politikától való eltérés a társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges. Az eltérés ezekben az esetekben is csak akkor lehetséges, ha a javadalmazási politika tartalmazza azokat az eljárási feltételeket, amelyek mellett az eltérés alkalmazható, továbbá meghatározza a politika azon elemeit, amelyektől el lehet térni.”

nem szerepel, továbbá a Javadalmazási politikában meglévő elem módosítása kizárólag az Igazgatóság Javadalmazási Bizottságának jóváhagyása esetén a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából történhet az Igazgatóság által véleménynyilvánító szavazás végett közgyűlés elé terjesztett javaslata alapján.

10.5. Jelen, a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény figyelembevételével kidolgozott - módosított (átdolgozott és kiegészített) - Javadalmazási politika 2025. január 1. napjától kezdődően négy éven keresztül (2025., 2026., 2027. és 2028. évekre) alkalmazandó.

Az Igazgatóság a jelen okiratba foglalt, a véleménynyilvánító szavazás végett a 2024. évi éves rendes közgyűlés elé terjesztendő - *az Igazgatóság Javadalmazási Bizottsága által is értékelt és elfogadásra javasolt* - Javadalmazási politikát 2024. március 8. napján tárgyalta meg és hagyta jóvá.

TERVEZET

## **13. sz. napirendi pont**

Véleménynyilvánító szavazás a Társaság  
2023. üzleti évről szóló Javadalmazási jelentéséről

## A RICHTER GEDEON NYRT. 2023. ÜZLETI ÉVRE VONATKOZÓ

## JAVADALMAZÁSI JELENTÉSE

## TARTALOM

1.	Bevezetés .....	2
2.	Üzleti teljesítmény és az Igazgatók javadalmazása .....	4
3.	A Társasággal munkaviszonyban nem álló (nem operatív) Igazgatók javadalmazása .....	6
3.1.	Az Igazgatóság tagjainak javadalmazása .....	6
3.1.1.	A javadalmazási elemek főbb jellemzői .....	6
3.1.2.	Az Igazgatósági tagok számára 2023-ban bevezetett, új javadalmazási elemek bemutatása ...	8
3.1.3.	Az Igazgatósági tagok javadalmazási elemeinek minimum és maximum juttatási értékei .....	9
3.1.4.	Az Igazgatósági tagok javadalmazása .....	10
3.2.	A Felügyelő Bizottság és Audit bizottság tagjainak javadalmazása .....	12
3.2.1.	A javadalmazási elemek főbb jellemzői .....	12
3.2.2.	A felügyelőbizottsági és az auditbizottsági tagok javadalmazási elemeinek minimum és maximum juttatási értékei .....	13
3.2.3.	A Felügyelő Bizottság tagjainak javadalmazása .....	15
4.	A Társasággal munkaviszonyban álló (operatív) Igazgatók javadalmazása .....	17
4.1.	A Társasággal munkaviszonyban álló (operatív) igazgatósági tagok javadalmazási elemeinek főbb jellemzői .....	18
4.1.1.	Javadalmazás rögzített összetevői (azaz teljesítménytől nem függő elemek) .....	18
4.1.2.	Javadalmazás változó összetevői (azaz teljesítménytől függő elemek) .....	21
4.1.2.1.	A bónusz juttatás és az operatív Igazgatók bónuszcéljainak részletes bemutatása .....	23
4.1.2.2.	A hosszú távú ösztönző és az operatív Igazgatók hosszú távú céljainak részletes bemutatása	25
4.2.	A Társasággal munkaviszonyban álló (operatív) Igazgatók javadalmazása .....	29
4.3.	Javadalmazás változó összetevőinek összefoglalása .....	30
4.4.	Nyugdíj-célú juttatás az operatív igazgatók számára .....	30
5.	Juttatott vagy felkínált részvények és részvényopciók .....	31
6.	Összehasonlító információk a javadalmazás és a Társaság teljesítményének változásáról .....	32
7.	Kitekintés 2024: vezérigazgatói bónusz- és MRP-célok .....	34
8.	Összefoglalás .....	36
	Záradék .....	36

## 1. BEVEZETÉS

A Richter Gedeon Nyrt. (a továbbiakban: Társaság) a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 21.§-ban előírt rendelkezés szerint ezúton teszi közzé a Társaság 2023. évre vonatkozó Javadalmazási jelentését<sup>1</sup> (a továbbiakban: "jelentés" vagy "Javadalmazási jelentés").<sup>2</sup>

A jelentés célja, hogy átfogó áttekintést adjon az eredendően a Társaság Igazgatósága által a 102/2020 (IV.10.) Korm. rendelet 5.§ (1) és 9.§ alapján közgyűlési hatáskörben eljárva meghozott 13/2020.04.28. számú határozattal elfogadott, a 9/2022.04.12. és 9/2023. 04. 25. számú közgyűlési határozatok keretében véleménynyilvánító szavazásokkal jóváhagyott módosított, 2021. évtől alkalmazandó Javadalmazási politikának (a továbbiakban: "Javadalmazási politika") megfelelően a Javadalmazási politika személyi hatálya alá tartozó személyek (lásd a továbbiakban együttesen: Igazgatók) részére 2023. üzleti évben megítélt vagy annak eredményei alapján járó és a Társaság által kifizetett javadalmazásról.

A Társaság Javadalmazási politikája elérhető a Társaság honlapján.

A Társaság Javadalmazási jelentésének számszerűsített adatait a jelentés 3-6. fejezetei és azokban található táblázatok tartalmazzák. A jelentésben közölt forintban meghatározott értékek bruttó összegek, kivéve ahol a jelentés egyéb jelzést tartalmaz.

Azon Igazgatók esetében, akiknek a Javadalmazási jelentés szempontjából mérvadó jogviszonya (megbízatása, ill. testületi tagsága) nem terjedt ki 2023. év egészére<sup>3</sup>, a jelentés a megbízatáshoz igazodó időarányos tiszteletdíjat és juttatásokat ismerteti.

A javadalmazás összetevőinek a jelen szerkezetben megjelenített kategorizálása és felsorolása az Európai Bizottság által a javadalmazási jelentések standardizált prezentálása tárgyában kiadott nem

<sup>1</sup> A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény /Ptk./ 3:268. § (3) bekezdése szerint: *Nyilvánosan működő részvénytársaság esetén az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentést véleménynyilvánító szavazás céljából a közgyűlés napirendjére kell tűzni.*

<sup>2</sup> Bár a 2019. évi LXVII. törvény 19.§ (2) bekezdés b) pontja előírja, hogy a jelentésnek tartalmaznia kell a következő információkat is: *„legalább a legutóbbi öt üzleti évben a javadalmazás éves változását, a társaság teljesítményének és a társaság nem igazgató munkavállalói átlagos javadalmazásának ezen időszak alatti fejlődését - teljes munkaidős egyenértékben kifejezve, és az összehasonlítást lehetővé tévő módon bemutatva, legalább a legutóbbi öt üzleti évben a javadalmazás éves változását, a társaság teljesítményének és a társaság nem igazgató munkavállalói átlagos javadalmazásának ezen időszak alatti fejlődését - teljes munkaidős egyenértékben kifejezve, és az összehasonlítást lehetővé tévő módon bemutatva,”* de ugyanezen törvény 29.§ (4) bekezdése azt az átmeneti rendelkezést tartalmazza, miszerint *„A 19. § (2) bekezdés b) pontja szerinti kötelezettségének a nyilvánosan működő részvénytársaság az e törvény alapján elfogadott javadalmazási politika alkalmazásának első öt üzleti évében úgy tesz eleget, hogy csak a már az e törvény alapján elfogadott javadalmazási politikákra vonatkozóan alkalmazza a rendelkezést.”* Ennek alapján a 2023. évre vonatkozó Javadalmazási jelentés összehasonlító információkat a 2021. és 2022. üzleti évről készült Javadalmazási jelentésben megadott adatokhoz viszonyítva tartalmaz.

<sup>3</sup> A Javadalmazási jelentés személyi hatálya alá tartozó Igazgatók körét és számát illetően a Társaság Igazgatósága vonatkozásában a következő változások történtek 2023-ban: Dávid Ilona és dr. Szabó László igazgatósági tagok 2023. február 27. napján lemondtak az Igazgatóságban betöltött tagságukról. A Társaság éves rendes közgyűlése 2023. április 25. napján egyrészt jóváhagyta Bogsch Erik és Orbán Gábor újraválasztását az Igazgatóság tagjává a 2028. évi rendes közgyűlésig terjedő öt éves időtartamra; Dr. Pintérmé dr. Hardy Ilona, Dr. Vizi Elek Szilveszter és Dr. Cserháti Péter újraválasztását az Igazgatóság tagjává a 2027. évi rendes közgyűlésig terjedő négy éves időtartamra, továbbá a 2026. évi rendes közgyűlésig terjedő három éves időtartamra jóváhagyta Balogh Gabriella, Szepesi Balázs és Németh Lászlóné megválasztását az Igazgatóság tagjává. A Társaság Felügyelőbizottsága vonatkozásában a következő változások történtek 2023-ban: Müller Péter munkavállalói küldött 2023. március 8. napi hatállyal lemondott felügyelőbizottsági tagi tisztségéről, az éves rendes közgyűlés 2023. április 25. napján jóváhagyta Sallai Ferenc munkavállalói küldött megválasztását a Felügyelő Bizottság tagjává a 2024. évi rendes közgyűlésig terjedő egy éves időtartamra.

kötelező érvényű ajánlásokon alapul (Lásd: *COMMUNICATION FROM THE COMMISSION Guidelines on the standardised presentation of the remuneration report under Directive 2007/36/EC, as amended by Directive (EU) 2017/828, as regards the encouragement of long-term shareholder engagement*).

A Javadalmazási politika elfogadását követően a befektetőktől összegyűjtött írásbeli visszajelzések alapján a Társaság már a 2022. évről készült Javadalmazási jelentést is számos új tartalmi elemmel bővítette, de a befektetőktől 2023-ban érkezett újabb visszajelzések alapján a 2023. évet bemutató javadalmazási jelentés továbbfejlesztésre került és tágabb betekintést nyújt *(lásd különösen a rövid- és a hosszú távú igazgatói célok részletes kifejtését, a megértést megkönnyítő, strukturált bemutatását 2024-es célok előrevetítésével, illetve az egyéb kiegészítéseket)*. A Társaság célja, hogy a korábbi évekről készült jelentésekre vonatkozó véleménynyilvánító szavazásokkal összehasonlításban a közgyűlés részéről magasabb támogatottságot (szavazati arányt) érjen el, erősítse a befektetők megértését és bizalmát.

TERVEZET

## 2. ÜZLETI TELJESÍTMÉNY ÉS AZ IGAZGATÓK JAVADALMAZÁSA

A Richter csoport 2023-as évét a termékei iránti töretlen bizalom és a várakozásokat is meghaladó kereslet jellemezte valamennyi üzletágban, amely rendkívül pozitív visszajelzés a betegek és a felíró orvosok részéről. 2023-ban a Társaság 805 milliárd Ft ( 2,11 milliárd euró) árbevételre ért el, a tisztított EBIT új történelmi csúcsra, 236 milliárd forintra (619 millió euróra) emelkedett, ami 15%-os növekedést jelent, és felülmúlta előrejelzéseinket.

A Társaság belső működését illetően az év első felében sikeresen átállt az üzletági működési logikára, amelynek jegyében a célkitűzéseket jobban támogató, meghatározó szervezeti átalakulás ment végbe, a Társaság **négy stratégia fókuszterülete** – a biotechnológia, a neuropszichiátria, a nőgyógyászat és a general medicines – köré szerveződve. Ez nagyobb hatékonyságot biztosít a portfólió menedzselésében, a vevők, partnerek számára nyújtott értékteremtésben.



Annak ellenére, hogy a Társaság működését számos negatív külső körülmény befolyásolta - melyek közül a kedvezőtlen árfolyamváltozások és az ágazati különadók rontják legnagyobb mértékben a Társaság eredményességét – a Társaság 2023-ban is jelentős anyagi és szervezeti erőfeszítéseket tett annak érdekében, hogy a portfólióját akvizíciók és fejlesztési programok révén megújítsa, hogy fizikai infrastruktúráját, szervezeti képességeit tovább javítsa, amivel egy még eredményesebb, gyorsabb és költséghatékonyabb működést tud megvalósítani.

- A **nőgyógyászati portfólió** kétszámjegyű növekedéséhez legnagyobb mértékben az orális fogamzásgátlók, valamint az Evra tapasz járult hozzá. Komoly áttörést jelent, hogy november elején törzskönyvi engedélyt kapott a Ryeqo endometriózis kezelésére, amely indikáció nagyságrendileg háromszor akkora betegkört érint, mint a mióma. A következő időszakban a Társaság kiemelt célja, hogy minél több páciens számára tegye elérhetővé a készítményt.
- A **neuropszichátriai üzletág** kiváló eredménye a Vraylar továbbra is dinamikus bővülő amerikai forgalmának köszönhető. Ennek egyik jelentős mozgatórugója a tavaly év végén engedélyezett új indikációban - a major depresszió kiegészítő kezelésére - történő új receptfelírások voltak. Ki kell azonban emelni, hogy az USA-n kívül is nagy lendületet kapott a cariprazine forgalma: már 64 országban elérhető, és több mint 1,1 millió beteget kezeltek vele.
- A **Biotechnológia üzletág** folyamatban lévő két klinikai vizsgálattal ütemterv szerint haladt, amelyekkel kapcsolatban komolyak a várakozások a jövőre nézve. Továbbra is jelentősen bővült a Terrosa forgalma, amely Brazíliában és Malajziában is törzskönyvi engedélyt kapott. 2023-ban a bevételek 12%-kal nőttek a növekvő teriparatide eladásoknak és a bérnyújtási, bérfejlesztési bevételeknek köszönhetően.
- A **General Medicines üzletág** létrejöttével a korábbinál nagyobb ambíciókat fogalmazott meg a

Társaság e területen. Ennek egyik kiemelkedő eredménye, hogy a generikus Dabigatran véralvadásgátlóval a Richter tudott a régióban elsőként, sőt, több piacon egyedülként a piacra lépni, köszönhetően annak az óriási műszaki bravúrnak, amelynek eredményeként sikerült megfelelni a termékkel kapcsolatos rendkívül szigorú minőségbiztosítási követelményeknek. A 2023-as GenMed értékesítési teljesítménye közel 10%-os volumennövekedést és pozitív árhatást rejt magában, amelyet teljes mértékben ellensúlyozott a jelentős negatív árfolyamhatás.

Az Igazgatók javadalmazása, amely ösztönzi a vállalati stratégia hatékony megvalósítását, igazodik a Társaság hosszú távú fenntartható fejlődéséhez, és nagymértékben támogatja a hosszú távú értékteremtést a Társaság részvényesei számára. A Javadalmazási jelentés átlátható, konkrét információkat nyújt az Igazgatók 2023. évi kompenzációjáról.

TERVEZET

### 3. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN NEM ÁLLÓ (NEM OPERATÍV) IGAZGATÓK JAVADALMAZÁSA

#### 3.1. AZ IGAZGATÓSÁG TAGJAINAK JAVADALMAZÁSA

##### 3.1.1. A JAVADALMAZÁSI ELEMÉK FŐBB JELLEMZŐI

Javadalmazási elem	Leírás	Kapcsolódás a stratégiához és a Társaság hosszú távú teljesítményéhez
<b>havi tiszteletdíj</b>	<p>Az Igazgatóság tagjai a közgyűlés által adott naptári évre vonatkozóan rögzített, havi fix összegben meghatározott mértékű tiszteletdíjban részesülnek.</p> <p>A tiszteletdíj havonta utólag, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kerül megfizetésre az igazgatósági tagok részére. Mértéke 2023-ban:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Igazgatóság elnöke esetében: <b>945.000 Ft / hó</b></li> <li>Igazgatósági tagok esetében: <b>790.000 Ft / hó / tag</b></li> </ul>	<p>Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét és gyakorolja a munkáltatói jogokat a vezérigazgató felett.</p> <p>A havi tiszteletdíj rendszeres fix összegű javadalmazást biztosít, amely tükrözi a testület tagjai által betöltött döntéshozatali funkció szintjét, jelentőségét és felelősségét.</p>
<b>ülésdíj</b>	<p>Az Igazgatóság által létrehozott albizottságok tagjait a részvételükkel lebonyolított albizottsági ülésenként<sup>4</sup> azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű díjazás illeti meg.</p> <p>Az albizottsági tagokat tárgyévről megillető ülés díj az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített albizottsági statisztika (albizottsági ülések száma, ülésenként megjelölt albizottsági tagok neve) alapul vételével kerül kiszámításra, és kifizetésére a tárgyévről követő naptári év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor. Mértéke 2023-ban<sup>5</sup>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>150.000,- Ft/albizottsági ülés</b></li> </ul>	<p>Az Igazgatóságon belül három albizottság működik:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Társaságirányítási és Jelölő Albizottság</li> <li>Javadalmazási Albizottság</li> <li>ESG Albizottság</li> </ul> <p>Az albizottságok keretében végzett munka többlet terhet jelent az albizottsági tag igazgatósági tagoknak. Az albizottsági tagsággal együtt járó feladatok ellátását és felelősség viselését honorálni, az albizottsági üléseken való aktív részvételt ösztönözni hivatott az ülésdíj, mint javadalmazási elem.</p>

<sup>4</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyel ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

<sup>5</sup> Az ülésdíj összege a 3.1.4. táblázat „Tiszteletdíj” oszlopában került feltüntetésre, a havi tiszteletdíjjal együtt.

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>maximum: 900.000,- Ft / albizottsági tag / év.</b></li> </ul>	
<b>Részvényjuttatás</b>	<p>Az Igazgatóság nem operatív tagjai a Társaság pénzügyi teljesítményétől függő, változó darabszámú Richter törzsrészvény juttatásban részesülnek.</p> <p>A részvényjuttatás utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül átadásra az érintettek értékpapírszámlájára történő jóváírás útján.</p> <p>Az éves részvényjuttatás két komponensű, maximális mértéke tagonként <b>1500 db részvény</b>.</p> <p>A juttatás 50%-a a Gyógyszergyártás euróban kifejezett árbevételének éves növekedésétől, további 50%-a pedig a Gyógyszergyártás speciális tételek előtti üzleti eredményének (Gyógyszergyártás OPBSI) euróban kifejezett éves növekedésétől függ.</p> <p>Mindkét javadalmazási komponens esetében akkor jár a maximális 750-750 db részvény juttatás, ha az éves növekedési mutató 5%-ot elérő vagy meghaladó.</p> <p>Az 5%-os növekedési céltól való minden 1 százalékpontos elmaradás az adott komponensben 150 db-bal csökkenti a tagoknak járó részvény mennyiséget, (így, ha egyik teljesítménycélt tekintve sem ér el a Társaság legalább 1 %-os éves növekedést, akkor nem jár részvény juttatás).</p> <p>A juttatott részvényekre <b>kettő éves tartási kötelezettség (elidegenítési tilalom)</b> vonatkozik.</p> <p>A részvényjuttatás a Társaság részéről egy nettó juttatási forma.</p>	<p>A részvényjuttatás a nem operatív igazgatósági tagok hosszú távú ösztönzésére szolgál, mint változó javadalmazás. Célja a nem operatív igazgatóság tagoknak a részvényesek érdekével megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzése, ennek megtartása, illetve fenntartása. E cél érdekében a juttatott részvényekre kettő éves tartási kötelezettség (elidegenítési tilalom) vonatkozik. Ezáltal is biztosított a kétéves tartási időszakon belül a nem operatív igazgatósági tagok érdekeltsége a Richter-részvények árfolyamának növekedésében.</p>

<b>Készpénz-juttatás</b>	A részvényjuttatás további eleme egy készpénz juttatás, amely a részvényjuttatáshoz kapcsolódóan teljesítendő adók, járulékok bruttósított összege. A részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül kifizetésre.	Célja a nem operatív igazgatóság tagoknak a részvényesek érdekében megegyező hosszú távú részvényárfolyam-növekedés iránti, illetve az osztalékfizetés melletti ösztönzése, ennek megtartása, illetve fenntartása.
--------------------------	--	--

### 3.1.2. AZ IGAZGATÓSÁGI TAGOK SZÁMÁRA 2023-BAN BEVEZETETT, ÚJ JAVADALMAZÁSI ELEMÉK BEMUTATÁSA

**Ülésdíj:** A Társaság 2023. április 25-én megtartott közgyűlése új elemként fogadta el a Társaság módosított Javadalmazási Politikája keretében az ülésdíjat az igazgatóság által létrehozott albizottságok tagjai számára, az albizottsági tagsággal együtt járó feladatok ellátásának és felelősség viselésének honorálására, illetve az albizottsági üléseken való aktív részvétel ösztönzésére.

**Részvényjuttatás:** A Társaság 2023. április 25-én megtartott közgyűlése új elemként fogadta el a Társaság módosított Javadalmazási Politikája keretében a Társaság Igazgatósága nem operatív (a Társasággal munkaviszonyban nem álló) tagjainak, a Társaság teljesítményétől függően járó részvény juttatást. A részvényjuttatás, mint új javadalmazási forma alkalmazása révén a Társaság véleménye szerint a Társaság igazgatósági tagjainak díjazása utolérte a saját összehasonlítható kategóriáját, az európai közép méretű gyógyszergyártók csoportját.

A részvényjuttatás összetételét és KPI-ait a következő táblázat szemlélteti:

	Maximum elérhető juttatás	KPI	KPI teljesülése
<b>1. komponens</b>	50%: 750 db részvény	Gyógyszergyártás euróban kifejezett árbevételének éves növekedése 5%-ot elérő vagy meghaladó	100%
<b>2. komponens</b>	50%: 750 db részvény	Gyógyszergyártás speciális tételek előtti üzleti eredményének euróban kifejezett éves növekedése 5%-ot elérő vagy meghaladó	100%
<b>Összesen</b>	100%: 1500 db részvény	Mindkét fenti KPI együttes teljesülése esetén	100%

**Készpénzjuttatás:** A részvényjuttatás a Társaság részéről egy nettó juttatási forma. A Társaság gondoskodik arról, hogy a juttatott részvények megszerzésével kapcsolatban az érintett nem operatív igazgatósági tagokat a mindenkor hatályos jogszabályok alapján terhelő adó(k), járulékok és esetleges más közterhek befizetésre kerüljenek. A Társaság részéről az adók és járulékok megfizetésére (készpénzjuttatás formájában) történő fedezet nyújtása nem terjed ki a juttatott részvényekkel kapcsolatos jogok gyakorlása során vagy a juttatott részvények elidegenítésével összefüggésben

felmerülő bármilyen további, az érintett nem operatív igazgatósági tagokat terhelő adó(k), költségek (pl. osztalék- és nyereségadó) megfizetésére. Ennek megfelelően a részvényjuttatás, - mint ösztönző - további eleme egy készpénz juttatás az Igazgatóság nem operatív tagjai számára, amelynek mértéke a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatban az érintett igazgatósági tagok által teljesítendő adó(k), járulék(ok) bruttósított összege. A részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor.

A havi tiszteletdíj és az ülésdíj összegére, valamint a részvényjuttatás mértékére az Igazgatóság a Társaság előző évi pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alaphéremelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai középmeretű gyógyszergyártók gyakorlatát figyelembevételével tesz javaslatot.

### 3.1.3. AZ IGAZGATÓSÁGI TAGOK JAVADALMAZÁSI ELEMEINEK MINIMUM ÉS MAXIMUM JUTTATÁSI ÉRTÉKEI

	Minimum		Maximum	
	Ft összeg vagy részvény- darabszám	%	Ft összeg vagy részvény- darabszám	%
<b>havi tiszteletdíj</b>	Igazgatóság elnöke: 945.000,- Ft / hó Igazgatósági tag: 790.000,- Ft / hó	100%	Igazgatóság elnöke: 945.000,- Ft / hó Igazgatósági tag: 790.000,- Ft / hó	100%
<b>ülésdíj</b>	0,- Ft/év	0%	900.000,- Ft / év	100%
<b>részvényjuttatás</b>	0 darab	0%	1500 darab	100%
<b>készpénzjuttatás</b>	0,- Ft / év	0%	15.000.000,- Ft / év	100%

## 3.1.4. AZ IGAZGATÓSÁGI TAGOK JAVADALMAZÁSA

Az Igazgatóságnak a Társasággal munkaviszonyban nem álló tagjai részére 2023. év tekintetében a 3.1.1.-3.1.3. pontok szerint az alábbi kifizetések történtek<sup>67</sup>:

Éves bruttó Ft értékek	Év	1. Javadalmazás rögzített összetevői						2. Javadalmazás változó összetevői				3. Rendkívüli tételek	4. Teljes javadalmazás	5. Javadalmazás változó összetevőinek aránya a Teljes javadalmazáshoz képest	
		Alapbér	Tiszteletdíj + Ülésdíj	Béren kívüli juttatások	Leány-vállalattól származó javadalmazás	Önkéntes Nyugdíj-pénztári hozzájárulás	Egyéb	Javadalmazás rögzített összetevői összesen	Egy évre szóló	Hosszú-távú (több évre szóló)	Egyéb				Javadalmazás változó összetevői összesen
<b>Az Igazgatóság tagjai</b>															
Dr. Ács Nándor Pál igazgatósági tag	2023.	-	10 080 000	-	-	-	-	10 080 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	28 452 180	65%
	2022.	-	8 554 000	-	-	-	-	8 554 000	-	-	-	-	-	8 554 000	0%
	2021.	-	4 880 000	-	-	-	-	4 880 000	-	-	-	-	-	4 880 000	0%
Balogh Gabriella igazgatósági tag (2023. április 25-től)	2023.	-	6 320 000	-	-	-	-	6 320 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	24 692 180	74%
Dr. Cserháti Péter igazgatósági tag	2023.	-	10 380 000	-	-	-	-	10 380 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	28 752 180	64%
	2022.	-	8 554 000	-	-	-	-	8 554 000	-	-	-	-	-	8 554 000	0%
	2021.	-	8 499 900	-	-	-	-	8 499 900	-	-	-	-	-	8 499 900	0%
Dávid Ilona igazgatósági tag (2022. április 12-től 2023. február 27-ig)	2023.	-	1 986 000	-	-	-	-	1 986 000	-	-	-	-	-	1 986 000	0%
	2022.	-	5 296 000	-	-	-	-	5 296 000	-	-	-	-	-	5 296 000	0%
Németh Lászlóné igazgatósági tag (2023. április 25-től)	2023.	-	6 320 000	-	-	-	-	6 320 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	24 692 180	74%
Dr. Pintérmé dr. Hardy Ilona igazgatósági tag	2023.	-	10 380 000	-	-	-	-	10 380 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	28 752 180	64%
	2022.	-	8 554 000	-	-	-	-	8 554 000	-	-	-	-	-	8 554 000	0%
	2021.	-	8 499 900	-	-	-	-	8 499 900	-	-	-	-	-	8 499 900	0%
Dr. Pandurics Anett igazgatósági tag	2023.	-	10 080 000	-	-	-	-	10 080 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	28 452 180	65%
	2022.	-	8 554 000	-	-	-	-	8 554 000	-	-	-	-	-	8 554 000	0%
	2021.	-	8 499 900	-	-	-	-	8 499 900	-	-	-	-	-	8 499 900	0%
Dr. Szabó László igazgatósági tag (2021. április 15.-től 2023. február 27-ig)	2023.	-	1 986 000	-	-	-	-	1 986 000	-	-	-	-	-	1 986 000	0%
	2022.	-	8 554 000	-	-	-	-	8 554 000	-	-	-	-	-	8 554 000	0%
	2021.	-	4 880 000	-	-	-	-	4 880 000	-	-	-	-	-	4 880 000	0%
Szepesi Balázs igazgatósági tag (2023. április 25-től)	2023.	-	6 320 000	-	-	-	-	6 320 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	24 692 180	74%
Szécsényi Bálint igazgatósági tag	2023.	-	9 630 000	-	-	-	-	9 630 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	28 002 180	66%
	2022.	-	8 554 000	-	-	-	-	8 554 000	-	-	-	-	-	8 554 000	0%
	2021.	-	8 499 900	-	-	-	-	8 499 900	-	-	-	-	-	8 499 900	0%
Prof. Dr. Vizi E. Szilveszter igazgatósági tag	2023.	-	10 380 000	-	-	-	-	10 380 000	-	12 217 500	6 154 680	18 372 180	-	28 752 180	64%
	2022.	-	8 554 000	-	-	-	-	8 554 000	-	-	-	-	-	8 554 000	0%
	2021.	-	8 499 900	-	-	-	-	8 499 900	-	-	-	-	-	8 499 900	0%

<sup>6</sup> Az alábbi táblázatban nem szereplő javadalmazási összetevők a jelentés 4. fejezetében kerülnek ismertetésre.

<sup>7</sup> A részvényjuttatás és az ehhez kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor, ezért az alábbi táblázatban a Hosszú távú javadalmazási elem Ft értéke 8145,- Ft árfolyamon kalkulált érték. Tekintettel arra, hogy a részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor, a 3.1.4. pontban lévő táblázat „Egyéb” oszlopában szereplő összegek kalkulált értékek.



További ösztönzőkben az igazgatósági tagok e tisztségükkel összefüggésben nem részesültek. Továbbá nincs alkalmazott visszakövetelési rendelkezés, ami azt jelenti, hogy a Társaság a kifizetést, illetve az azzal egyenértékű cselekményt (lásd átutalás, illetve jóváírás) követően semmilyen esetben sem kéri a részvény alapú javadalmazás visszatérítését.

Az Igazgatóság azon tagjainak díjazását, akik a Társaságnál betöltött más pozíciójukra tekintettel a Társasággal párhuzamosan munkaviszonyban állnak<sup>8</sup>, a jelentés 4. fejezete tartalmazza.

<sup>8</sup> Orbán Gábor vezérigazgató, Bogsch Erik tanácsadó, valamint Hamecz István gazdasági vezérigazgató-helyettes

## 3.2.A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG ÉS AUDIT BIZOTTSÁG TAGJAINAK JAVADALMAZÁSA

## 3.2.1.A JAVADALMAZÁSI ELEMELÉK FŐBB JELLEMZŐI

Javadalmazási elem	Leírás	Kapcsolódás a stratégiához és a Társaság hosszú távú teljesítményéhez
<b>havi tiszteletdíj</b>	<p>A Felügyelő Bizottság tagjai a közgyűlés által adott naptári évre vonatkozóan rögzített, havi fix összegben meghatározott mértékű tiszteletdíjban részesülnek.</p> <p>A tiszteletdíj havonta utólag, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kerül megfizetésre a felügyelőbizottsági tagok részére.</p> <p>Mértéke 2023-ban:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Felügyelő Bizottság elnöke esetében: <b>790.000 Ft / hó</b></li> <li>• Felügyelő bizottság tagjai esetében: <b>570.000 Ft / hó / tag</b></li> </ul>	<p>A Felügyelő Bizottság legfőbb feladata az Igazgatóság általi ügyvezetési tevékenység ellenőrzése a Társaság érdekeinek megóvása céljából.</p> <p>A havi tiszteletdíj rendszeres fix összegű javadalmazást biztosít, amely tükrözi a testület tagjai által betöltött ellenőrző funkció szintjét, jelentőségét és felelősségét.</p>
<b>FB elnököt megillető ülésdíj</b>	<p>A Felügyelő Bizottság elnökét a részvételével lebonyolított igazgatósági ülésenként<sup>9</sup> azonos mértékű további díjazás illeti meg.</p> <p>A Felügyelő Bizottság elnökét megillető ülésdíj mértéke 2023-ban:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>300.000,- Ft / igazgatósági ülés</b> a Felügyelő Bizottság elnöke részére.</li> </ul>	<p>A Felügyelő Bizottság elnökének részvétele az igazgatósági üléseken többlet feladat terhet jelent az elnök számára, amit honorálni, és az Igazgatóság ülésein való aktív részvételt ösztönözni hivatott ez a javadalmazási elem.</p>

<sup>9</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyel ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

<b>Audit Bizottság tagjait megillető ülésdíj</b>	<p>Az Audit Bizottság tagjai a részvételükkel lebonyolított auditbizottsági ülésenként<sup>10</sup> azonos mértékű, de éves szinten maximált összegű további díjazás (ülés díj) illeti meg. Az Audit Bizottság tagjait megillető ülésdíj mértéke 2023-ban<sup>11</sup>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>150.000,- Ft / auditbizottsági ülés</b></li> <li>• <b>maximum: 900.000,- Ft / auditbizottsági tag / év.</b></li> </ul> <p>Az ülésdíjak összege az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített statisztika (a Felügyelő Bizottság elnöke tekintetében a Felügyelő Bizottság elnökének részvételével lebonyolított igazgatósági ülések száma, az auditbizottsági tagok tekintetében az auditbizottsági ülések száma, auditbizottsági ülésenként megjelent auditbizottsági tagok neve és száma) alapján kerül kiszámításra, és kifizetésére a tárgyévot követő év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.</p>	<p>A Társaságnál háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja, és amely felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért. Az auditbizottsági munka többlet terhet jelent az auditbizottsági tagok számára. Az auditbizottsági tagsággal együtt járó feladatok ellátását és felelősség viselését honorálni, az auditbizottsági üléseken való aktív részvételt ösztönözni hivatott az ülésdíj, mint javadalmazási elem.</p>
--	---	---

### 3.2.2. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI ÉS AZ AUDITBIZOTTSÁGI TAGOK JAVADALMAZÁSI ELEMEINEK MINIMUM ÉS MAXIMUM JUTTATÁSI ÉRTÉKEI

	Minimum		Maximum	
	Ft	%	Ft	%
<b>havi tiszteletdíj</b>	Felügyelő Bizottság elnöke: 790.000,- Ft / hó Felügyelőbizottsági tag: 570.000,- Ft / hó	100%	Felügyelő Bizottság elnöke: 790.000,- Ft / hó Felügyelőbizottsági tag: 570.000,- Ft / hó	100%
<b>ülésdíj (FB elnök)</b>	0,- Ft	0%	300.000,- Ft / igazgatósági ülés	100%
<b>ülésdíj (auditbizottsági tag)</b>	0,- Ft	0%	150.000,- Ft/ auditbizottsági ülés maximum: 900.000,- Ft / év	100%

<sup>10</sup> Ülésnek minősül a testület elnöke által előre rögzített napirendet tartalmazó írásbeli meghívó útján formálisan összehívott, a tagok egyidejű személyes, vagy videokonferencia hívás vagy más megfelelő – a tagok és a meghívottak azonosítását továbbá a tagok valamint a meghívottak közötti kölcsönös, folyamatos és közvetlen, korlátozásoktól mentes kommunikációt lehetővé tevő – elektronikus hírközlő eszköz igénybevétele útján történő megjelenése mellett megtartott tárgyalás, amelyről legalább a testület elnökének eredeti kézjeggyel ellátott hiteles jegyzőkönyv készült.

<sup>11</sup> Az ülésdíj összege a 3.2.3. táblázat „tiszteletdíj” oszlopában került feltüntetésre, a havi tiszteletdíjjal együtt.

## **TERVEZET !**

A havi tiszteletdíj valamint a Felügyelő Bizottság elnökét és az auditbizottsági tagokat megillető ülésdíj összegére az Igazgatóság a Társaság előző évi pénzügyi teljesítménye, az adott üzleti évben tervezett munkavállalói átlagos alpbéremelés, továbbá a hazai blue chip vállalatok és az európai közepméretű gyógyszergyártók gyakorlatát figyelembe vételével tesz javaslatot.

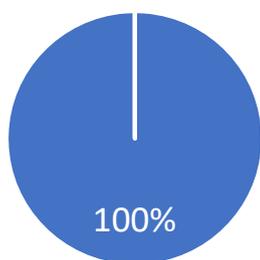
TERVEZET

## 3.2.3. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG TAGJAINAK JAVADALMAZÁSA

A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság tagjai részére 2023. év tekintetében 3.2.1-3.2.2. pont szerint az alábbi kifizetések történtek:

Éves bruttó Ft értékek	Év	1. Javadalmazás rögzített összetevői						2. Javadalmazás változó összetevői			3. Rendkívüli tételek	4. Teljes javadalmazás	5. Javadalmazás változó összetevőinek aránya a Teljes javadalmazáshoz	
		Alapbér	Tiszteletdíj	Béren kívüli juttatások	Leányvállalattól származó javadalmazás	Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulás	Egyéb	Javadalmazás rögzített összetevői összesen	Egy évre szóló	Hosszútávú (több évre szóló)				Egyéb
<b>A Felügyelő Bizottság tagjai</b>														
Dr. Chikán Attila Felügyelő Bizottság elnöke	2023.	-	12 930 000	-	-	-	-	12 930 000	-	-	-	-	12 930 000	0%
	2022.	-	7 944 000	-	-	-	-	7 944 000	-	-	-	-	7 944 000	0%
	2021.	-	7 320 000	-	-	-	-	7 320 000	-	-	-	-	7 320 000	0%
Prof. Dr. Bedros Jonathán Róbert Felügyelő Bizottsági tag	2023.	-	6 840 000	-	-	-	-	6 840 000	-	-	-	-	6 840 000	0%
	2022.	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	0%
	2021.	-	5 280 000	-	-	-	-	5 280 000	-	-	-	-	5 280 000	0%
Dr. Matos Zoltán Felügyelő Bizottsági tag	2023.	-	7 290 000	-	-	-	-	7 290 000	-	-	-	-	7 290 000	0%
	2022.	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	0%
	2021.	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	0%
Dr. Pavlik Livia Felügyelő Bizottsági tag	2023.	-	7 290 000	-	-	-	-	7 290 000	-	-	-	-	7 290 000	0%
	2022.	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	0%
	2021.	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	0%
Gál Krisztina dr. felügyelőbizottsági tag / munkavállalói küldött (2021. április 15- től)	2023.	-	6 840 000	-	-	-	-	6 840 000	-	-	-	-	6 840 000	0%
	2022.	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	0%
	2021.	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	0%
Müller Péter felügyelőbizottsági tag / munkavállalói küldött (2021. április 15-től 2023. március 8-ig)	2023.	-	1 710 000	-	-	-	-	1 710 000	-	-	-	-	1 710 000	0%
	2022.	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	-	-	-	-	5 728 800	0%
	2021.	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	-	-	-	-	3 520 000	0%
Sallai Ferenc felügyelőbizottsági tag / munkavállalói küldött (2023. április 25.-től)	2023.	-	4 560 000	-	-	-	-	4 560 000	-	-	-	-	4 560 000	0%

### Felügyelőbizottsági (Auditbizottsági) tagok javadalmazása



- Javadalmazás rögzített összetevői összesen
- Javadalmazás változó összetevői összesen

Dr. Gál Krisztina, Müller Péter és Sallai Ferenc munkavállalói küldött felügyelőbizottsági tagoknak a Társasággal fennálló munkaviszonyukból származó javadalmazása a fenti táblázatban nem került ismertetésre, figyelemmel arra, hogy a felügyelőbizottsági tagságuk miatt minősülnek a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény előírásai miatt Igazgatónak.

Változó összetevőkből álló, teljesítmény alapú díjazásban, továbbá részvényjuttatásban a Felügyelő Bizottság tagjai e tisztségükkel összefüggésben nem részesültek (így a Társaság múltbeli működési eredménye vagy jövőbeli hosszú távú teljesítménye nem volt javadalmazásukra kihatással és a változó javadalmazás visszakövetelése sem volt értelmezhető az esetükben).

TERVEZET

#### 4. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN ÁLLÓ (OPERATÍV) IGAZGATÓK JAVADALMAZÁSA

A Társasággal munkaviszonyban álló igazgatók munkaszerződés alapján látják el a tevékenységüket.

A **vezérigazgató javadalmazásáról** a döntést (beleértve az alapbér meghatározása mellett az éves bónusz és MRP kiírás teljesítése esetén a vezérigazgatót megillető egyéb juttatásokat) az Igazgatóság Javadalmazási Albizottságának javaslatát figyelembe véve az Igazgatóság hozza meg.

A Javadalmazási Albizottság kizárólag az Igazgatóság független tagjaiból, nem ügyvezető igazgatókból áll, az albizottságot elnökkel együtt három bizottsági tag alkotja. Az albizottság tagjait és elnökét az Igazgatóság nevezi ki.

A Javadalmazási Albizottság tagjai széleskörű vezetői és tanácsadói ismeretekkel rendelkeznek, melynek eredményeként rálátásuk van a megfelelő magas szintű vezetői bérszintre, továbbá rendelkezésükre állnak más magyar nagyvállalatok és nemzetközi gyógyszeripari cégek javadalmazási referenciaértékei.

A Javadalmazási Albizottság azt megelőzően, hogy a vezérigazgató javadalmazására vonatkozó előterjesztéseit az Igazgatóság elé terjeszti, a rendelkezésre álló benchmark adatok alapján ellenőrzi, hogy milyen irányelveket és legjobb gyakorlatokat alkalmaznak a hasonló vállalatoknál; továbbá figyelembe veszi a Társaság gazdasági/pénzügyi eredményeit, a gazdasági környezetet és a legfontosabb gazdasági mutatókat (pl. infláció).

A vezérigazgató javadalmazása jelentős hányadának a vállalati és egyéni teljesítményhez kell kötődnie, és a Társaság rövid és hosszú távú érdekeit, valamint fenntarthatóságát kell támogatnia. A rövid távú ösztönző (bónusz) egy évre szóló, a hosszú távú (részvény alapú) ösztönző több évre szóló juttatás. Az ösztönzés időbeli hatályát (rövid vagy hosszú távú) a célok mérése és a KPI-ok is tükrözik.

A Javadalmazási politika a Társaság hosszú távú érdekeit tükrözi azáltal, hogy igazodik a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához, és elősegíti ezek megvalósítását.

A Társaság Igazgatósága gondoskodik arról, hogy a vezérigazgató vállalati és egyéni teljesítménycéljai a Társaság hosszú távú érdekeit és fenntarthatóságát mozdítsák elő, azaz hogy a célok az üzleti eredményhez, kutatás-fejlesztési célokhoz, stratégiai pillérekhez kapcsolódjanak. A javadalmazás teljesítményalapú összetevői nem készíthetnek a Társaság kitétségi határán túli kockázatok vállalására, és szükség esetén csökkenthetők.

A Társasággal munkaviszonyban álló **egyéb igazgatók javadalmazása** tárgyában a döntés meghozatala (beleértve a javadalmazás rögzített és változó összetevőinek meghatározását) a vezérigazgató hatáskörébe tartozik.

A Társaságnál KornFerry kategóriákon alapuló belső besorolási rendszer működik. Ezek a belső szintek képezik a javadalmazási rendszer alapját. A munkakör-értékelés alapja a nemzetközi KornFerry módszertan. A munkakörök KornFerry kategóriáját és besorolását képzett HR specialisták határozzák meg. A munkakör-értékelés során három dimenzió kerül értékelésre: tudás, problémamegoldás és felelősségvállalás. Minden besorolási kategóriához egy irányadó összjövedelem sáv tartozik. A bérsávok az egyes munkakörökre vonatkoztatva kerülnek meghatározásra és rendszeres felülvizsgálatra, mely alapján kerül megállapításra az alapbér, illetve a rövid- és hosszútávú ösztönzők.

#### 4.1. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN ÁLLÓ (OPERATÍV) IGAZGATÓSÁGI TAGOK JAVADALMAZÁSI ELEMEINEK FŐBB JELLEMZŐI

A munkaviszonyon alapuló javadalmazás az alábbi rögzített, változó és egyéb elemekből tevődhet össze:

##### 4.1.1. JAVADALMAZÁS RÖGZÍTETT ÖSSZETEVŐI (AZAZ TELJESÍTMÉNYTŐL NEM FÜGGŐ ELEMÉK)

Javadalmazási elem	Leírás	Kapcsolódás a stratégiához és a Társaság hosszú távú teljesítményéhez
<b>Alapbér</b>	Rögzített javadalmazás, amely főként a szervezetben betöltött munkakört, beosztást, felelősséget és szakértelmet tükrözi, biztosítva, hogy a munkaerőpiacon potenciálisan versenytárs vállalatok által kínált díjazást figyelembe véve a Társaság a legjobb szakembereket tudja vonzani és megtartani. A vezérigazgató alapbérének éves fejlesztéséről a Társaság Igazgatósága dönt <sup>12</sup> , a Társasággal munkaviszonyban álló további Igazgatók 2023. évi bérfelvezetése a reprezentatív Érdekképviselettel való megállapodás szabályai alapján valósult meg. Az alapbér kifizetése havi rendszerességgel történt.	Fix jövedelemszintet biztosít, amely tükrözi a munkakör komplexitását, felelősségi szintjét, továbbá biztosítja a javadalmazás versenyképességét az operatív igazgatók megtartása érdekében.
<b>Tiszteletdíj</b>	Rögzített javadalmazás, amely az Igazgatóság tagjai számára kerül havi rendszerességgel kifizetésre, a 3.1. és 3.2. pontban ismertetett összegben.	A havi tiszteletdíj rendszeres fix összegű javadalmazást biztosít, amely tükrözi az Igazgatóság, mint testület tagjai által betöltött döntéshozatali funkció szintjét, jelentőségét és felelősségét.

<sup>12</sup> Tekintettel arra, hogy a vezérigazgató fölött a munkáltatói jogokat a Társaság Igazgatósága gyakorolja.

<p><b>Béren kívüli juttatások</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ <b>Munkavállalói Cafeteria juttatás:</b> A Társaság 2023. évre hatályos Cafeteria szabályzata alapján az operatív Igazgatók minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok mentén részesülhetnek a Cafeteria juttatásban, melynek éves összege 2023-ban 425.790,- Ft volt. Ennek megfelelően történtek a kifizetések, az Igazgatók Cafeteria csomag választási nyilatkozatai alapján.</li> <li>○ <b>Vállalati gépjármű és üzemanyagkártya juttatás:</b> A gépjármű és ahhoz tartozó üzemanyagkártya juttatást a Társaság Gépjármű-használati és juttatási szabályzata szerint biztosította az operatív Igazgatók részére.</li> <li>○ <b>Élet- és balesetbiztosítás:</b> Az operatív Igazgatók minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhettek széleskörű élet- és balesetbiztosításban 2023. folyamán, melyben a társaság munkavállalói együttesen, csoportként biztosítottak és kedvezményezettek. A személyre szóló összegeket a Társaság teljes költségtömegének egy főre (éves átlaglétszámot figyelembe véve) eső részével kalkulálta a Társaság.</li> <li>○ <b>Egészségbiztosítás és komplex egészség-ügyi szűrővizsgálatok:</b> Az operatív Igazgatók minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint vehették igénybe a Társasággal szerződéses jogviszonyban álló egészségügyi szolgáltató partner által biztosított magán egészségügyi szolgáltatásokat, és vehettek részt a Társaság által a munkatársak egészségének megőrzése, egészségtudatuk erősítése, illetve a betegségek korai felismerése céljával biztosított komplex egészségügyi szűrővizsgálatokban. A Társaság az egészségügyi szolgáltató partnernek az összes munkavállaló utáni átalánydíjat fizet, a szerződés nem az egyes Igazgatók javára szól. A személyre szóló összegeket a Társaság teljes költségtömegének egy főre (éves átlaglétszámot figyelembe véve) eső részével kalkulálta a Társaság.</li> <li>○ <b>Egyéb béren kívüli juttatások:</b> A Társaság széleskörű béren kívüli juttatási rendszerében (pl. karácsonyi csomag, iskolakezdési támogatás) az operatív Igazgatók is a mindenkor érvényes szabályozások alapján részesülhettek. Ezen bérelemek összege összességében nem haladhatja meg az éves alaplábér 5%-át.</li> </ul>	<p>A béren kívüli juttatások célja az operatív Igazgatók egészségéről, biztonságáról és kényelméről történő gondoskodás annak érdekében, hogy munkájuk során minél hatékonyabbak lehessenek. Az alkalmazott juttatások igazodnak a hazai piaci gyakorlathoz, így biztosítva a javadalmazás versenyképességét az operatív Igazgatók megtartása érdekében.</p>
---------------------------------------	--	--

<b>Leány-vállalattól származó javadalmazás</b>	Rögzített javadalmazás, a Társaság leányvállalatainál betöltött igazgatóságtanácsi és/vagy felügyelő bizottsági tagságért járó díjazás. Amennyiben az operatív Igazgató a Társaság leányvállalatánál ügyvezetői vagy testületi tagi feladatokat lát el, legfeljebb három leányvállalati testületi <sup>13</sup> tagság után lehet jogosult meghatározott fix összegű tiszteletdíjra. Ennek megfelelően történtek a kifizetések 2023-ban.	A tiszteletdíj fix javadalmazást biztosít, amely tükrözi a leányvállalati legfelsőbb döntéshozó, ügyvezető, illetve felügyelő testületben betöltött tisztség szintjét, jelentőségét és felelősségét.
<b>Önkéntes Nyugdíj-pénztári hozzájárulás</b>	Az operatív Igazgatók az Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulásban (tagdíj-kiegészítésben) minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhetnek. A juttatás tényét és mértékét a reprezentatív Érdekképvisellel megkötött éves Bérfejlesztési megállapodás 2023. során a szerződés szerinti bruttó alaplábér 6%-ában rögzítette. A munkáltatói befizetés személyre szóló havi összege a mindenkori országos kötelező minimálbér 50 %-át nem haladhatja meg (2023. január 1-jétől 116.000,- Ft/fő/hó, 2023. december 1-jétől 133.400,- Ft/fő/hó). Ennek megfelelően történtek a kifizetések 2023-ban.	A juttatás célja megtakarítás képzése, a nyugdíjas évek anyagi biztonságának megteremtése, és az életszínvonal emelése, ezzel hozzájárulva a teljes javadalmazás versenyképességén keresztül az operatív Igazgatók megtartásához.
<b>Egyéb</b>	A rögzített elemek között fentiekben fel nem sorolt bérelemek (pl. Törzsgárda jutalom), amely(ek) összege összességében nem haladhatja meg az éves alaplábér 10%-át.	Az operatív Igazgatók ezekben a juttatásokban minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhetnek, a cél az egyenlő bánásmód biztosítása.

<sup>13</sup> igazgatósági, igazgatótanácsi, felügyelőbizottsági tagság stb.

## 4.1.2. JAVADALMAZÁS VÁLTOZÓ ÖSSZETEVŐI (AZAZ TELJESÍTMÉNYTŐL FÜGGŐ ELEMEL)

Javadalmazási elem	Leírás	Kapcsolódás a stratégiához és a Társaság hosszú távú teljesítményéhez
	<b>Rövid távú ösztönző:</b>	
<b>Bónusz</b>	<p>Az operatív Igazgatók alpbérük meghatározott százalékában éves rövid távú ösztönzőben részesülhetnek. Az ösztönző kulcsfontosságú pénzügyi és nem pénzügyi teljesítménymutatóktól függ, a Társaság céljainak elérése érdekében. Az alpbér (rögzített javadalmazás) százalékában meghatározott bónusz mérték meghatározása a mindenkor bérpiaci benchmark adatok alapján történik, a Társaság egyedi besorolási rendszerét is figyelembe véve.</p> <p>A bónusz juttatás részletes feltételeit a Társaság mindenkor hatályos Bónusz szabályzata határozza meg. 2023-ban a bónusz juttatás 70-100% közötti része (munkaköről függő %) egyéni célok, 0-30% közötti része (munkaköről függő %) vállalati célok teljesítésétől függött. A vállalati célok 2023-ban a Társaság eredményességéhez és a felelős költséggazdálkodáshoz kötődtek, és 100%-ban teljesültek. A clean EBIT növekedéséhez kapcsolódó célkitűzés nem tartalmazza a Cariprazine forgalmából adódó eredményeket annak érdekében, hogy a Társaság által ténylegesen befolyásolható eredményesség kerüljön ösztönzésre.</p> <p>A bónusz kifizetése a vezérigazgató számára évente, a további operatív Igazgató számára félévente (két részletben), készpénzben történik.</p> <p>A vezérigazgató bónuszának – mind annak az alpbér százalékában meghatározott mértékének, mind a bónuszcéloknak – meghatározása a Társaság Igazgatóságának döntése alapján történt<sup>14</sup>.</p>	<p>Az operatív Igazgatók a Társaság eredményének alakulására érdemi hatást gyakorló személyek, akiket éves operatív, üzleti és egyéni céljaik elérésén keresztül a Társaság eredményességének növelésére, valamint munkaviszonyuk hosszabb távon történő fenntartására motivál a bónusz juttatás.</p>
<b>Egyéb jutalom</b>	<p>A Társaság mindenkor juttalmazási szabályzataiban rögzített feltételek mentén kifizetett, fentiekben nem részletezett jutalom. Az operatív Igazgatók részére egyéb kifizetés nem történt 2023-ban.</p>	<p>Az operatív Igazgatók éves operatív, üzleti és egyéni céljaik elérésén keresztül a Társaság eredményességének növelésére, valamint munkaviszonyuk hosszabb távon történő fenntartására motivál a juttatás.</p>

<sup>14</sup> Tekintettel arra, hogy a vezérigazgató fölött a munkáltatói jogokat a Társaság Igazgatósága gyakorolja.

	<b>Hosszú távú ösztönző:</b>	
<b>MRP</b>	<p>Hosszú távú - több évre szóló -, Munkavállalói Résztulajdonosi Programon (a továbbiakban: MRP) keresztüli részvényalapú javadalmazás.</p> <p>A Társaság az Igazgatóság jóváhagyása esetén évente új, kétéves megszolgálási időszakú MRP Javadalmazási Politikát, és ezzel egy-egy új MRP programot indít.</p> <p>A 2023. évre a 2022-2023. évekre szóló, V. MRP Javadalmazási Politika (2024. első negyedévében kerül kifizetésre), és a 2023-2024. évekre szóló, VI. Javadalmazási Politika (2025. első negyedévében kerül kifizetésre) (mindkét éves értékének 50%-ával) vonatkozott.</p> <p>Az MRP mint hosszú távú ösztönző mértékének alapját a Társasággal munkaviszonyban álló igazgatók esetében a munkakör belső KornFerry szintje határozza meg. A kifizetés végső mértéke a Társasággal munkaviszonyban álló igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra.</p>	<p>A Társaság felsővezetése számára hosszú távú ösztönzőket biztosít annak érdekében, hogy elősegítse a hosszú távú megtartást, erősítse a teljesítménymotivációt, valamint a Társaság pénzügyi teljesítményének és hatékonyságának javítása érdekében, összhangban a Társaság hosszú távú stratégiai célkitűzéseivel.</p>
<b>Egyéb</b>	<p>A <b>munkavállalói értékpapír-juttatási program</b> a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 77/C.§. szerint lehetővé tett juttatási forma.</p> <p>A Program keretében a Társaság Richter törzsrészvényeket juttat ingyenesen a munkavállalók számára, a 2023. október 1. napján számolt, a Társaságnál munkaviszonyban eltöltött éveik számához rendelt forintösszeg alapján meghatározott darabszámban.</p> <p>A Társaság Igazgatósága 2023-ban a munkavállalói értékpapír-juttatási program elfogadására és végrehajtására vonatkozó határozat meghozatalával egyidejűleg külön szabályzatot hagyott jóvá a program részletes szabályairól, meghatározva juttatásból való részesülés feltételeit.</p> <p>A munkavállalói értékpapír-juttatási programban - annak szabályzata alapján - a Társaság éves beszámolója készítéséért felelős felső vezetők nem vehettek részt. A Társaság operatív Igazgatói közül ezért 2023-ban kizárólag Bogsch Erik részesülhetett ebben a juttatásban.</p>	<p>A munkavállalói értékpapír juttatási program célja a Társaság munkavállalói tulajdonlásának elősegítése, a munkaerő megtartása, és elsősorban a hosszabb ideje munkaviszonyban álló munkavállalók tevékenységének elismerése.</p>

#### 4.1.2.1. A BÓNUSZ JUTTATÁS ÉS AZ OPERATÍV IGAZGATÓK BÓNUSZCÉLJAINAK RÉSZLETES BEMUTATÁSA

A bónusz mint rövid távú ösztönző mértékének alapja a Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók esetében az éves alpbér meghatározott százaléka, melyet a munkakör belső KornFerry szintje határoz meg, az alábbiak szerint:

Tisztség	Éves bónusz %-os mértéke az éves alpbérhez viszonyítva
vezérigazgató	100%
vezérigazgató-helyettes	50%
egyéb vezetői szintek	10-40%
szakértői szintek	10-17%

A kifizetés végső mértéke az operatív Igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra. A bónusz minimum, target, elért és maximum juttatási értékét 2023-ra vonatkozóan az alábbi táblázat szemlélteti:

Bónusz	Minimum		Target		Elért (achieved)		Maximum	
	Ft	%	Ft	%	Ft	%	Ft	%
<b>Orbán Gábor vezérigazgató</b>	0 Ft	0%	64.465.000,- Ft	100%	64.465.000,- Ft	100%	64.465.000,- Ft	100%
<b>Hamecz István gazdasági vezérigazgató- helyettes</b>	0 Ft	0%	24.700.000,- Ft	100%	24.700.000,- Ft	100%	24.700.000,- Ft	100%
<b>Bogsch Erik tanácsadó</b>	0 Ft	0%	4.330.410,- Ft	100%	4.330.410,- Ft	100%	4.330.410,- Ft	100%

A bónusz maximális kifizetési mértéke 100%.

A 4.2. táblázatban az egy évre szóló változó javadalmazás a bónusz összeget jelenti, amely mögött a következő százalékos mértékű bónusz teljesítések állnak: az éves bónusz célok az operatív Igazgatók esetében 100%-ra teljesültek.

**Orbán Gábor vezérigazgató** rövid távú, 2023-ra vonatkozó bónuszcéljait, azok KPI-ait és teljesülését a következő táblázat mutatja be:

KPI	KPI súlya	KPI teljesülése
Vállalati eredmény cél I. fokozat: ha a gyógyszerzegmens cariprazine pillér nélküli, speciális tételek előtti üzleti eredménye (OPBSI <sup>15</sup> ), az árfolyamváltozási hatásokat kiszűrve eléri az első küszöböt	25%	100%
Vállalati eredmény cél II. fokozat: ha a gyógyszerzegmens cariprazine pillér nélküli, speciális tételek előtti üzleti eredménye (OPBSI <sup>16</sup> ), az árfolyamváltozási hatásokat kiszűrve eléri a második küszöböt <sup>17</sup>	25%	100%
Árbevétel diverzifikálási cél: a Gyógyszerzegmens x régió kívüli nemzetközi árbevétele az árfolyamváltozási hatásokat kiszűrve x EUR-ral növekedjen <sup>18</sup>	20%	100%
Termékfejlesztési cél kiírás: az összes pillér minden 2023-ra előírt termékfejlesztési mérföldkövét tekintve a mérföldkövek 80%-a teljesüljön <sup>19</sup>	20%	100%
ESG célok: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Karbon lábnyom felmérése teljes Csoport szinten 2023-ban és az anyavállalati 2022 évi CO2 kibocsátás legalább 1 %-os csökkentése 2023-ban (7%)</li> <li>- Kockázatértékelés készítése a klímaváltozási kockázatokra (3%)</li> </ul>	10%	100%

**EPS – Earnings per share – mutató összefüggése az OPBSI mutatóval:** Az EPS (earnings per share) mutató a konszolidált cégcsoport szintű adózás utáni eredmény (a részvényesekre jutó adott évi nyereség) egy adott részvényre jutó hányadát fejezi ki. Az üzemi eredmény ennél szűkebb eredmény kategória: az EPS-hez képest nem tartalmazza a pénzügyi eredményt (a pénzügyi eredményben kerülnek elszámolásra fizetett és kapott kamatok, illetve a külső hatásoknak jelentősen kitett árfolyamhatások) és a fizetendő adókat.

Az eredményességünket alapvetően az üzemi eredmény határozza meg, így annak sikeressége erősen korrelál az egy részvényre jutó nyereséggel, azaz az EPS-sel.

<sup>15</sup> OPBSI = Revenues - Cost of Sales - Sales & Marketing costs - Research & Development costs - General & Administration costs - Clawback expenses.

<sup>16</sup> OPBSI = Revenues - Cost of Sales - Sales & Marketing costs - Research & Development costs - General & Administration costs - Clawback expenses.

<sup>17</sup> Amennyiben az így számolt OPBSI nem éri el a második küszöböt, akkor minden egyes realizált x mEUR értékű elmaradás 2 százalékponttal csökkenti az ebben a komponensben kifizethető bónuszt, de mindösszesen legfeljebb 25 százalékponttal.

<sup>18</sup> Amennyiben a Gyógyszerzegmens x régió kívüli nemzetközi árbevétele nem éri el a x M EUR-t, akkor minden egyes realizált x mEUR értékű elmaradás 2 százalékponttal csökkenti az ebben a komponensben kifizethető bónuszt, de mindösszesen legfeljebb 20 százalékponttal.

<sup>19</sup> Amennyiben a mérföldkövek összesített teljesítése nem éri el a 80 %-ot, akkor minden egyes realizált 2 %-os elmaradás 2 százalékponttal csökkenti az erre a komponensre kifizethető bónuszt (60%-os teljesítés alatt nincs kifizethető bónusz ebben a komponensben).

#### 4.1.2.2. A HOSSZÚ TÁVÚ ÖSZTÖNZŐ ÉS AZ OPERATÍV IGAZGATÓK HOSSZÚ TÁVÚ CÉLJAINAK RÉSZLETES BEMUTATÁSA

A Társaság 2018. év óta működtet javadalmazási célú munkavállalói rész tulajdonosi programot (a továbbiakban: MRP program), egyes vezető tisztségviselőinek és vezető beosztású munkavállalóinak javadalmazása céljából.

A Társaság az Igazgatóság jóváhagyása esetén minden évben új, kétéves megszolgálási időszakú MRP Javadalmazási Politikát, és ezzel egy-egy új programot indít. A 2023. évre a 2022-2023. évekre szóló, V. MRP Javadalmazási Politika (2024. első negyedévében kerül kifizetésre), és a 2023-2024. évekre szóló, VI. Javadalmazási Politika (2025. első negyedévében kerül kifizetésre) (mindkét éves értékének 50%-ával) vonatkozott.

Az MRP mint hosszú távú ösztönző mértékének alapját a Társasággal munkaviszonyban álló (operatív) igazgatók esetében a munkakör belső KornFerry szintje határozza meg. A kifizetés végső mértéke a Társasággal munkaviszonyban álló igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra

A Társaság az Igazgatóság által elfogadott MRP Javadalmazási Politikák keretében megszerezhető pénzügyi eszközök kezelése és a juttatások kifizetése érdekében létrehozta a Richter Gedeon Nyrt. Munkavállalói Rész tulajdonosi Program Szervezetet (a továbbiakban: MRP Szervezet). Mivel az MRP Szervezet legfőbb szervi jogait nem a Társaság gyakorolja, azaz MRP Törvény<sup>20</sup> rendelkezései értelmében a Társaságtól függetlennek minősül, továbbá a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény rendelkezései szerint az MRP Szervezet nem minősül a Társaság leányvállalatának.

Az MRP programok Javadalmazási Politikája minden esetben tartalmaz a Társaság eredményességére vonatkozó vállalati teljesítménymutatót, mint javadalmazási feltételt.

A Társaság az MRP program indításakor az egyes résztvevőkre meghatározott számú részvényt bocsát az MRP Szervezet rendelkezésére. Az egyes Javadalmazási politikák lezárásakor, a javadalmazási feltétel teljesülése esetén az MRP Szervezet ügyvezetése a kezelt részvényeket az MRP Alapszabályban meghatározott módon pénzre váltja át, bevonja a résztvevőket megillető tagi részesedéseket, és az MRP Alapszabályának rendelkezései szerint elszámol a programban Résztvevőkkel. A Társaság Richter részvényeket ad át az MRP Szervezet részére, de az operatív igazgatók nem részvényben, hanem készpénzben (banki átutalással) kaphatják meg az egyéni kifizetéseket. Ezáltal biztosított a kétéves tartási időszakon belül az operatív igazgatók érdekeltsége a Richter részvények árfolyamának növekedésében, az MRP programok egyéb (igazgatóknak nem minősülő) résztvevőivel azonos módon. **Tehát az MRP egy részvényalapú, de a megszolgálási időszak végén készpénzben teljesített juttatás.**

A Javadalmazási Politikákban meghatározott vállalati teljesítmény feltételek teljesítése esetén az egyéni juttatási értékek 50%-a kifizetésre kerül, a másik 50%-a egyéni teljesítmény-értékelésektől függő. A vállalati és egyéni teljesítmény feltételeket az alábbi táblázatban közöljük.

<sup>20</sup> 1992 évi XLIV. törvény a Munkavállalói Részvénytulajdonosi Programról

Jelen Javadalmazási jelentés keretében az MRP javadalmazásként feltüntetett tétel az MRP V. Javadalmazási Politika keretében 2023-ban teljesen megszolgált és a VI. Javadalmazási Politika keretében 2023-ban részlegesen megszolgált javadalmazások összege. Az MRP Javadalmazási Politikák a résztvevők javadalmazását az egyéni teljesítmény célok teljesítése mellett minden résztvevőre érvényes vállalati teljesítmény feltétel teljesítésétől is függővé teszik. A VI. MRP Javadalmazási Politikának 2023-ban csak az egyéni teljesítmény céljai teljesültek, a vállalati teljesítmény feltétel ugyanis a 2023-as árbevétel mellett magában foglalja a 2024-es éves árbevétel alakulását is, amelyről csak 2025-ben, a 2024. I-IV. negyedéves tőzsdei jelentés közzétételét követően lehet nyilatkozni. Ezért az MRP javadalmazás feltüntetett összegének 50%-a nem teljesen megszolgált, még függő komponens is tartalmazó tétel.

A kifizetés végső mértéke az operatív Igazgatók teljesítmény értékelése alapján kerül meghatározásra. Az MRP minimum, target, elért és maximum juttatási értékét 2023-ra vonatkozóan az alábbi táblázat szemlélteti:

MRP	Minimum		Target		Elért (achieved)		Maximum	
	Részvény-darabszám	%	Részvény-darabszám	%	Részvény-darabszám	%	Részvény-darabszám	%
<b>Orbán Gábor vezérigazgató</b>	0 db	0%	15.000 db részvény	100%	15.900 db részvény	106%	18.000 db részvény	120%
<b>Hamecz István gazdasági vezérigazgató- helyettes</b>	0 db	0%	3946 db részvény	100%	3946 db részvény	100%	3946 db részvény	100%
<b>Bogsch Erik tanácsadó</b>	0 db	0%	3.478 db részvény	100%	3.478 db részvény	100%	3.478 db részvény	100%

Az MRP juttatás maximális kifizetési mértéke a vezérigazgató esetében maximum 120%, a többi operatív Igazgató esetében 100%.

**Orbán Gábor vezérigazgató** hosszú távú teljesítménycéljait, azok KPI-ait és teljesülését a következő táblázat mutatja be:

KPI	Kifizethető rész (target)	Kifizethető rész (elért)
A 2023-2024. évi. évi konszolidált Ft árbevétele átlagának (a devizás árbevételeket változatlan 2022. évi átlagárfolyamon átszámítva és a konszolidációba bevont vállalatok körének változásából származó hatást kiszűrve) meg kell haladnia a 2022. évi konszolidált árbevétel <ul style="list-style-type: none"> <li>o Egyáltalán NINCS MRP-n keresztüli javadalmazás, ha ez a KPI nem teljesül</li> </ul>	50%	50%
Vállalati eredmény cél I. fokozat: ha a gyógyszerszegmens cariprazine pillér nélküli, speciális tételek előtti üzleti eredménye (OPBSI <sup>21</sup> ), az árfolyamváltozási hatásokat kiszűrve eléri az első küszöböt	10%	10%
Vállalati eredmény cél II. fokozat: ha a gyógyszerszegmens cariprazine pillér nélküli, speciális tételek előtti üzleti eredménye (OPBSI <sup>22</sup> ), az árfolyamváltozási hatásokat kiszűrve eléri a második küszöböt <sup>23</sup>	10%	16%
Árbevétel diverzifikálási cél: a Gyógyszerszegmens x régió kívüli nemzetközi árbevétele az árfolyamváltozási hatásokat kiszűrve x EUR-ral növekedjen <sup>24</sup>	10%	15%
Termékfejlesztési cél kiírás: az összes pillér minden 2023-ra előírt termékfejlesztési mérföldkövét tekintve a mérföldkövek 80%-a teljesüljön <sup>25</sup>	10%	10%
ESG célok: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Karbon lábnyom felmérése teljes Csoport szinten 2023-ban és az anyavállalati 2022 évi CO2 kibocsátás legalább 1 %-os csökkentése 2023-ban (7%)</li> <li>- Kockázatértékelés készítése a klímaváltozási kockázatokra (3%)</li> </ul>	10%	10%

<sup>21</sup> OPBSI = Revenues - Cost of Sales - Sales & Marketing costs - Research & Development costs - General & Administration costs - Clawback expenses.

<sup>22</sup> OPBSI = Revenues - Cost of Sales - Sales & Marketing costs - Research & Development costs - General & Administration costs - Clawback expenses.

<sup>23</sup> Amennyiben az így számolt OPBSI meghaladja a 2. küszöböt, akkor minden egyes elért x mEUR értékű túlteljesítés 1 százalékponttal emeli a kifizethető részvénycsomagot, de mindösszesen legfeljebb 10 százalékponttal. Ezzel szemben minden egyes realizált x mEUR értékű elmaradás 2 százalékponttal csökkenti az ebben a komponensben kifizethető részvénycsomagot, de mindösszesen legfeljebb 10 százalékponttal.

<sup>24</sup> Amennyiben a Gyógyszerszegmens x régió kívüli nemzetközi árbevételének növekménye meghaladja a x M EUR-t, akkor minden egyes elért x mEUR értékű túlteljesítés 1 százalékponttal emeli a kifizethető részvénycsomagot, de mindösszesen legfeljebb 10 százalékponttal. Ezzel szemben minden egyes realizált x mEUR értékű elmaradás 2 százalékponttal csökkenti az ebben a komponensben kifizethető részvénycsomagot, de mindösszesen legfeljebb 10 százalékponttal.

<sup>25</sup> Amennyiben a mérföldkövek összesített teljesítése nem éri el a 80 %-ot, akkor minden egyes realizált 2 %-os elmaradás 1 százalékponttal csökkenti az erre a komponensre kifizethető részvénycsomagot (60%-os teljesítés alatt nincs kifizethető részvénycsomag ebben a komponensben).

A 2023. évre eső MRP kifizethetőség a 2022-2023. évi és 2023-2024. évi vállalati cél teljesülése, és a 2023. évi egyéni célok túlteljesítése alapján 111%.

Ezt az eredményt a 2022. évi egyéni célok részleges teljesítése miatti 5%-os kifizethetőségi korrekció (mínusz 5% pont), amelyet a 2024. évi kifizetéskor kell érvényesíteni, csökkentette, így **Orbán Gábor vezérigazgató** MRP kifizethetősége: 106%.

A 4.2. pont alatt szerepeltetett táblázatban a hosszú-távú változó javadalmazás az MRP összeget jelenti, amely mögött a következő százalékos mértékű teljesítések állnak: az MRP-célok Orbán Gábor esetében összesítve 106%-ra, míg a többi operatív Igazgató esetében 100%-ra teljesültek.

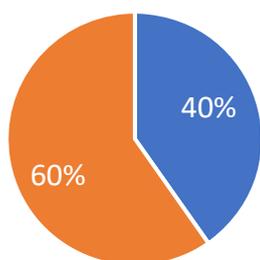
TERVEZET

## 4.2. A TÁRSASÁGGAL MUNKAVISZONYBAN ÁLLÓ (OPERATÍV) IGAZGATÓK JAVADALMAZÁSA

A 2023. évi kifizetések a 4.1. pontban ismertettek alapján<sup>26, 27</sup>:

Éves bruttó Ft értékek	Év	1. Javadalmazás rögzített összetevői						2. Javadalmazás változó összetevői			3. Rendkívüli tételek	4. Teljes javadalmazás	5. Javadalmazás változó összetevőinek aránya a Teljes javadalmazáshoz képest	
		Alapbér	Tiszteletdíj + Ülésdíj	Béren kívüli juttatások	Leány-vállalattól származó javadalmazás	Önkéntes Nyugdíj-pénztári hozzájárulás	Egyéb	Javadalmazás rögzített összetevői összesen	Egy évre szóló	Hosszútávú (több évre szóló)				Egyéb
<b>A Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók</b>														
Orbán Gábor vezérigazgató igazgatósági tag	2023.	64 464 992	9 630 000	6 379 542	3 424 770	1 392 000	121 060	85 412 364	64 465 000	137 160 129	-	201 625 129	287 037 493	70%
	2022.	57 825 006	8 554 000	6 542 961	3 537 090	1 200 000	350 000	78 009 057	52 042 500	132 700 322	-	184 742 822	262 751 878	70%
	2021.	53 280 000	8 499 900	7 286 672	3 229 650	1 004 400	-	73 300 622	53 280 000	130 705 937	-	183 985 937	257 286 559	72%
Hamecz István gazdasági vezérigazgató-helyettes 2022. május 1-től igazgatósági tag 2022. április 12-től	2023.	49 400 001	9 480 000	7 057 667	3 044 240	1 392 000	121 060	70 494 968	24 700 000	34 000 000	-	58 700 000	129 194 968	45%
	2022.	31 244 313	5 296 000	2 317 203	2 277 601	938 358	253 543	42 327 018	12 897 531	14 307 087	-	27 204 617	69 531 636	39%
Bogsch Erik igazgatóság elnöke tanácsadó 2022. november 15-től	2023.	25 472 996	11 340 000	3 798 815	3 501 920	1 392 000	121 060	45 626 791	4 330 410	30 000 000	4 148 056	38 478 466	84 105 257	46%
	2022.	44 738 561	10 234 000	7 388 188	3 679 280	1 200 000	350 000	67 590 029	21 709 288	30 000 000	-	51 709 288	119 299 316	43%
	2021.	45 649 024	10 177 950	6 226 911	3 343 280	1 004 400	-	66 401 565	22 814 513	30 000 000	-	52 814 513	854 488	120 070 566

### A Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatók javadalmazása



- Javadalmazás rögzített összetevői összesen
- Javadalmazás változó összetevői összesen

<sup>26</sup> A leányvállalatoktól származó javadalmazás Ft-ban, éves átlagfolyamon került feltüntetésre.

<sup>27</sup> A 2023-ban megszolgált hosszú távú javadalmazás (ezáltal a Teljes javadalmazás) még függő komponens is tartalmaz (a 2023-2024-es átlagos árbevétel mértékére vonatkozóan). A feltételelesen megszolgált 2023. évi részvény javadalmazás Ft értékét 2023. dec. 30-i záró árfolyamon átszámítva került kimutatásra.

#### 4.3. JAVADALMAZÁS VÁLTOZÓ ÖSSZETEVŐINEK ÖSSZEFOGLALÁSA

A Társasággal munkaviszonyban álló (operatív) Igazgatók részére egyéb kifizetés nem történt 2023-ban.

A Javadalmazási politikában rögzítésre került célértékként, hogy az Igazgatók javadalmazása változó (azaz teljesítménytől függő) összetevőinek teljes összege az összes javadalmazásuk összegének legfeljebb 0-80%-a lehet. A 2023. évi Javadalmazási jelentésben rögzített egyéenkénti arány 0-70%, így a Javadalmazási politikának megfelelő.

A fentiekben részletezett juttatások kifizetésének feltétele, hogy a munkavállaló a kritériumok teljesülésének vizsgálatakor a Társaság munkavállalója legyen.

A teljesült kritériumok alapján, jogszerűen kifizetett jutalom (változó javadalmazás) nem követelhető vissza. 2023. során sem munkáltatói, sem munkavállalói oldalról nem jelentkezett ilyen követelés.

A javadalmazás változó, azaz teljesítménytől függő összetevőinek kifizetésére vonatkozó kritériumokat a Társaság következetesen a Társaság érdekeit figyelembe véve alkalmazta. A mérhető kritériumok teljesülésének mérésekor a Társaság a teljesülés százalékos arányát vette figyelembe. Nem mérhető kritériumok teljesítésének a Társaság azt tekintette, ha az adott kritérium maradéktalanul teljesítésre került.

#### 4.4. NYUGDÍJ-CÉLÚ JUTTATÁS AZ OPERATÍV IGAZGATÓK SZÁMÁRA

Az operatív Igazgatók öregségi és kiegészítő nyugdíjra vagy rokkantsági ellátásra a mindenkor hatályos jogszabályokban meghatározott feltételek szerint jogosultak.

Ezen túlmenően, az operatív Igazgatók az Önkéntes Nyugdíjpénztári hozzájárulásban (tagdíj-kiegészítésben, ld. 4.1.1. fejezet) minden munkavállalóval azonos elvek és szabályok szerint részesülhettek. A juttatás tényét és mértékét a reprezentatív Érdekképviselettel megkötött éves Bérfejlesztési megállapodás 2023. során a szerződés szerinti bruttó alaplábér 6%-ában rögzítette. A munkáltatói befizetés személyre szóló havi összege a mindenkori országos kötelező minimálbér 50 %-át nem haladhatja meg (2023. január 1-jétől 116.000,- Ft/fő/hó, 2023. december 1-jétől 133.400,- Ft/fő/hó). Ennek megfelelően történtek a kifizetések 2023-ban.

A juttatás célja megtakarítás képzése, a nyugdíjas évek anyagi biztonságának megteremtése, és az életszínvonal emelése, ezzel hozzájárulva a teljes javadalmazás versenyképességén keresztül az operatív igazgatók megtartásához.

## 5. JUTTATOTT VAGY FELKÍNÁLT RÉSZVÉNYEK ÉS RÉSZVÉNYOPCIÓK

A **Munkavállalói Résztulajdonosi Programon** (MRP) keresztül történő juttatások részvényalapú juttatások, de a juttatás kifizetése készpénzben történik, így az MRP programon keresztül nem történik részvényátadás. Az egyes MRP Javadalmazási Politikák kétéves megszolgálati időszaka miatt az egyes üzleti évekre egymást átlapolva két MRP Javadalmazási Politika fél-fél szakasza vonatkozik A 2023. üzleti évre az V. Javadalmazási Politika második szakasza és a VI. Javadalmazási Politika első szakasza vonatkozott.

A **munkavállalói értékpapír-juttatási program** (ld. 4.1.1. fejezet) a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 77/C.§. szerint lehetővé tett juttatási forma. Tárgyi program keretében a Társaság Richter törzsrészvényeket juttatott ingyenesen a munkavállalók számára, a 2023. október 1. napján számolt, a Társaságnál munkaviszonyban eltöltött éveik számához rendelt forintösszeg alapján meghatározott darabszámban.

A Társaság Igazgatósága 2023-ban a munkavállalói értékpapír-juttatási program elfogadására és végrehajtására vonatkozó határozat meghozatalával egyidejűleg külön szabályzatot hagyott jóvá a program részletes szabályairól, meghatározva juttatásból való részesülés feltételeit. A munkavállalói értékpapír-juttatási programban - annak szabályzata alapján - a Társaság éves beszámolója készítésért felelős felső vezetők nem vehettek részt. A Társaság operatív Igazgatói közül ezért 2023-ban kizárólag Bogsch Erik részesülhetett ebben a juttatásban.

2023. során az Igazgatók részére a Társaság nem kínált fel egyéb részvényopciókat.

## 6. ÖSSZEHASONLÍTÓ INFORMÁCIÓK A JAVADALMAZÁS ÉS A TÁRSASÁG TELJESÍTMÉNYÉNEK VÁLTOZÁSÁRÓL

A Richter csoport 2023-as évét a termékei iránti töretlen bizalom és a várakozásokat is meghaladó kereslet jellemezte valamennyi üzletágban, amely rendkívül pozitív visszajelzés a betegek és a felíró orvosok részéről. 2023-ban a Társaság 805 milliárd Ft ( 2,11 milliárd euró) árbevételért ért el, a tisztított EBIT új történelmi csúcsra, 236 milliárd forintra (619 millió euróra) emelkedett, ami 15%-os növekedést jelent, és felülmúlta előrejelzéseinket.

### A javadalmazás- és a Társaság / Richter csoport teljesítmény változásának összehasonlítása:

	2023	2022	Változás
<b>A Társasággal munkaviszonyban nem álló Igazgatósági tagok egy főre (FTE-re) jutó átlagos éves javadalmazása</b>			
Igazgatósági tagok	26 875 763 Ft	8 559 701 Ft	314% <sup>28</sup>
<b>A Felügyelő bizottság tagjainak átlagos éves javadalmazása</b>			
Felügyelő Bizottság elnöke	12 930 000 Ft	7 944 000 Ft	162% <sup>29</sup>
Felügyelő Bizottság tagjainak egy főre (FTE) jutó átlagos éves javadalmazása	6 906 000 Ft	5 728 800 Ft	120% <sup>30</sup>
<b>A Társasággal munkaviszonyban álló Igazgatósági tagok éves javadalmazása</b>			
Orbán Gábor	287 037 493 Ft	262 751 878 Ft	109%
Hamecz István	129 194 968 Ft	69 531 636 Ft	185% <sup>31</sup>
Bogsch Erik	84 105 257 Ft	119 294 678 Ft	70% <sup>32</sup>
<b>A Társaság kiemelt éves teljesítmény mutatói</b>			
Gyógyszergyártás árbevétele	747.446 MFt	656.343 MFt	114%
Konszolidált üzleti eredmény	190.238 MFt	153.555 MFt	124%
<b>A munkavállalók éves javadalmazásának (személyi jellegű ráfordítás) átlaga</b>			
Richter Gedeon Nyrt. munkavállalók	16 373 250 Ft	14 165 834 Ft	116%
Richter csoport munkavállalói	15 129 013 Ft	14 002 280 Ft	108%

A Richter csoport javadalmazási rendszere a Társaság Igazgatóságának véleménye szerint jól szolgálta a kiemelkedő teljesítmények elérését.

<sup>28</sup> A növekedés oka: 3.1.2. pontban részletezett új javadalmazási elemek bevezetése. 2023. évre a teljes testületre vonatkoztatva csak átlag adható meg, mivel az albizottsági tagok számára az albizottsági ülések után járó ülésdíjak folytán eltér az egyes nem operatív igazgatósági tagoknak 2023. év után kifizetett díjazás.

<sup>29</sup> A növekedés oka: 3.2.1. pontban részletezett új javadalmazási elemek bevezetése.

<sup>30</sup> A növekedés oka: 3.2.1. pontban részletezett új javadalmazási elemek bevezetése. 2023. évre a teljes testületre vonatkoztatva csak átlag adható meg, mivel az auditbizottsági tag felügyelőbizottsági tagok számára az auditbizottsági ülések után járó ülésdíjak folytán eltér az egyes felügyelőbizottsági tagoknak 2023. év után kifizetett díjazás.

<sup>31</sup> A növekedés oka: az Igazgató munkaviszonya 2022. május 1-jén kezdődött a Társaságnál, 2023-ra vonatkozóan viszont teljes éves javadalmazást tüntettünk fel a táblázatban.

<sup>32</sup> A csökkenés oka az Igazgató tisztségének évközi változása: 2022. november 14-ig Kereskedelemért, nemzetközi és kormányzati kapcsolatokért felelős főigazgató; 2022. november 15-től és 2023. december 31-ig (2023 teljes évben) tanácsadó.

A vezérigazgató 2023. évi alapbéremelése 12%-os mértékű volt, amely lényegesen alacsonyabb, mint az átlagos vállalati 21%-os alapbérfejlesztés a Richter Gedeon Nyrt.-nél. Teljes javadalmazása 9%-ot emelkedett 2022-höz viszonyítva (mert a hosszútávú javadalmazásának target értéke változatlan részvény-darabszámmal került megállapításra, ám túlteljesítésre került), amely szintén lényegesen alacsonyabb, mint a Richter Gedeon Nyrt. vagy a Richter csoport munkavállalóinak átlagos éves javadalmazásának növekedése.

A Társaság az Amerikai Egyesült Államok béli részvényesek információs igényeinek teljesítése céljából az alábbiakban az ún. CEO pay ratio-t is közzéteszi.

2023	2022
<b>Csoportszintű kalkulált medián személyi ráfordítás (Ft)</b>	
13 068 375 Ft	12 129 289 Ft
<b>CEO pay ratio:<sup>33</sup></b>	
21,96	21,66

<sup>33</sup> Vezérigazgatói éves javadalmazása / Richter csoport vezérigazgató nélküli összes munkavállalójának medián éves javadalmazása.

	2023.	2022.
Richter Gedeon Nyrt. összvár átlaga (Ft)	11 259 441	9 630 714
Richter Gedeon Nyrt. összvár mediánja (Ft)	9 725 856	8 342 478
Richter Gedeon Nyrt. medián aránya az átlaghoz képest (%)	86,4%	86,6%
Csoportszintű személyi jellegű ráfordítások CEO nélkül (e Ft)	179 763 342	165 664 270
Csoportszintű átlaglétszám (fő)	11 901	11 850
Csoportszintű átlag személyi jellegű ráfordítás (Ft)	15 129 013	14 002 280
<b>Csoportszintű kalkulált medián személyi ráfordítás (Ft)</b>	<b>13 068 375</b>	<b>12 129 289</b>
CEO javadalmazása (Ft)	287 037 493	262 751 878
Kalkuláció: CEO pay ratio	21,96	21,66

## 7. KITEKINTÉS 2024: VEZÉRIGAZGATÓI BÓNUSZ- ÉS MRP-CÉLOK

**Orbán Gábor vezérigazgató** rövid távú, 2024-re vonatkozó bónuszcéljait a következő táblázat mutatja be:

KPI	Kifizethető rész (target)
50% kifizethető a következők szerint: vállalati eredmény cél I. fokozat: ha a gyógyszersegmens speciális tételektől és az árfolyamhatásoktól megtisztított üzemi eredménye (cEBIT) csökkentve a Vraylar royalty értékével eléri az első küszöböt.	20%
75% kifizethető a következők szerint: vállalati eredmény cél II. fokozat: ha a gyógyszersegmens speciális tételektől és az árfolyamhatásoktól megtisztított üzemi eredménye (cEBIT) csökkentve a Vraylar royalty értékével eléri a második küszöböt.	
100% kifizethető a következők szerint: vállalati eredmény cél III. fokozat: ha a gyógyszersegmens speciális tételektől és az árfolyamhatásoktól megtisztított üzemi eredménye (cEBIT) csökkentve a Vraylar royalty értékével eléri a harmadik küszöböt.	
100% és 110% közötti kifizetés minden egyes további 1% cEBIT növekedés esetén, egészen 110%-ig. Afelett nincs további kifizetés. <sup>34</sup>	
X készítmény törzskönyvi sikeres beadás és befogadás	20%
WHC: az innovatív endometriózis készítmény (Ryeqo) globális forgalma eléri az x M EUR-t.	15%
GenMed: új termék portfólió <sup>35</sup> árbevétele eléri a teljes GenMed árbevétel x%-át 2024-ben.	15%
932 Fázis 2. koncepció kialakítása	15%
ESG célok: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Minőségi cél (7.5%-os súly): Akcióterv készítése minden termelő telephelyen a karbon-lábnyom csökkentésére.</li> <li>- Mennyiségi cél (7.5%-os súly): Az anyavállalat GHG kibocsátásnak csökkentése legalább 2%-kal 2024-ben 2023-hoz viszonyítva</li> </ul>	15%

100 %-os kifizethetőség esetén a bónusz mértéke az alapbér 100%-a, és 110%-ot nem haladhatja meg a bónusz.

<sup>34</sup> cEBIT = Árbevétel - Értékesítés közvetlen önköltsége - Értékesítési és Marketing költségek - Kutatás és Fejlesztés költsége - Igazgatási költségek - Clawback költségek + Mérföldkő bevételek. Amennyiben az így számolt cEBIT nem éri el az első küszöböt, akkor minden minden egyes realizált x mEUR értékű elmaradás 2 százalékponttal csökkenti az ebben a komponensben kifizethető bónuszt, de mindösszesen legfeljebb 20 százalékponttal.

<sup>35</sup> Új terméknek az elmúlt 5 évben bevezetett termékek minősülnek.

**Orbán Gábor vezérigazgató** hosszú távú, 2024-ben kitűzött MRP-teljesítménycéljait a következő táblázat mutatja be:

KPI	Kifizethető rész (target)
Vállalati KPI: a 2024-2025. évi. évi konszolidált Ft árbevétele átlagának (a devizás árbevételeket változatlan 2023. évi átlagárfolyamon átszámítva és a konszolidációba bevont vállalatok körének változásából származó hatást kiszűrve) meg kell haladnia a 2023. évi konszolidált árbevétel. <ul style="list-style-type: none"> <li>o Egyáltalán NINCS MRP-n keresztüli javadalmazás, ha a vállalati KPI nem teljesül</li> </ul>	50%
50% kifizethető a következők szerint: vállalati eredmény cél I. fokozat: ha a gyógyszereszmens speciális tételektől és az árfolyamhatásoktól megtisztított üzemi eredménye (cEBIT) csökkentve a Vraylar royalty értékével eléri az első küszöböt.  75% kifizethető a következők szerint: vállalati eredmény cél II. fokozat: ha a gyógyszereszmens speciális tételektől és az árfolyamhatásoktól megtisztított üzemi eredménye (cEBIT) csökkentve a Vraylar royalty értékével eléri a második küszöböt.  100% kifizethető a következők szerint: vállalati eredmény cél III. fokozat: ha a gyógyszereszmens speciális tételektől és az árfolyamhatásoktól megtisztított üzemi eredménye (cEBIT) csökkentve a Vraylar royalty értékével eléri a harmadik küszöböt. <sup>36</sup>	20%
X készítmény törzskönyvi sikeres beadás és befogadás	5%
932 Fázis 2. koncepció kialakítása	5%
WHC: az innovatív endometriózis készítmény (Ryeqo) globális forgalma eléri az x M EUR-t.	5%
GenMed: új termék portfólió <sup>37</sup> árbevétele eléri a teljes GenMed árbevétel x%-át 2024-ben.	5%
ESG célok: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Minőségi cél (5%-os súly): Akcióterv készítése minden termelő telephelyen a karbon-lábnyom csökkentésére.</li> <li>- Mennyiségi cél (5%-os súly): Az anyavállalat GHG kibocsátásnak csökkentése legalább 2%-kal 2024-ben 2023-hoz viszonyítva</li> </ul>	10%

100 %-os kifizethetőség esetén az MRP juttatás mértéke 15 ezer db részvény, túlteljesítések esetén maximálisan kifizethető 120% (18 ezer db részvény).

<sup>36</sup> cEBIT = Árbevétel - Értékesítés közvetlen önköltsége - Értékesítési és Marketing költségek - Kutatás és Fejlesztés költsége - Igazgatási költségek - Clawback költségek + Mérföldkő bevételek.

<sup>37</sup> Új terméknek az elmúlt 5 évben bevezetett termékek minősülnek.

## 8. ÖSSZEFOGLALÁS

A 2023. üzleti évben a Társaságnál a Javadalmazási politika végrehajtása teljes mértékben az elfogadott Javadalmazási politika előírásaival összhangban történt. A Társaság a Javadalmazási politikától eltérést nem alkalmazott, és változó javadalmazás visszakövetelésére vonatkozó lehetőség alkalmazása nem merült fel.

A Javadalmazási politika azon célja, hogy a Társaság legfőbb szintű vezetőinek teljesítményét ösztönözze a Társaság által kitűzött célok elérése, valamint a Társaság eredményes működése érdekében, a Társaság megítélése szerint a 2023. évben megvalósult.

Kelt: Budapest, 2024. március 8.

## ZÁRADÉK

*A jelentés a Richter Gedeon Nyrt. Igazgatóságának 2024. március 8. napján tartott ülésén került megtárgyalásra és az Igazgatóság a 38/2024. számú határozattal hagyta jóvá a jelentés éves rendes közgyűlés elé terjesztését - a Ptk. 3:268. § (3) bekezdése szerint - véleménynyilvánító szavazás céljából.*

## **14. sz. napirendi pont**

Az Alapszabály módosítása

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.**  
**Alapszabályának módosítására**  
**a 2024. április 25-én tartandó éves rendes közgyűlésen**

**Előterjesztés az Alapszabály 2. pontjának módosítására:**

„(2) **A TÁRSASÁG SZÉKHELYE:** 1103 Budapest, Gyömrői út 19-21.

*A Társaság fióktelepei:*

2510 Dorog, Esztergomi út 27.

4031 Debrecen, Richter Gedeon u. 20.

4031 Debrecen, Kígyóhagyma u.8.

~~6720 Szeged, Eötvös u. 6.~~

7673 Kővágószőlős, 505/2 hrsz.

MD – 2005 Moldova, Chişinău, str. Alexandr Puşkin, 47/1

bloc „A”, oficiul 1 (S.A. Fabrica de Produse Chimice

“GEDEON RICHTER” Budapesta, Sucursala Chişinău)<sup>+</sup>”

~~*Beiktatva a 2023. december 19-én kelt, 116/2023. számú igazgatósági határozat alapján. A moldovai fióktelep bejegyzése a moldovai jogi személyek nyilvántartásába 2023. decemberében még nem zárult le, ugyanakkor a moldovai jog szerint a fióktelep bejegyzéséhez szükséges, hogy a fióktelep címét és nevét a Társaság létesítő okirata tartalmazza.*~~

Indoklás:

1./ A Társaság a 6720 Szeged, Eötvös u. 6. cím alatt bejegyzett fióktelepére vonatkozó bérleti szerződést felmondta, ezért tárgyi fióktelepet törölni szükséges az Alapszabály 2. pontjából.

2./ Figyelemmel arra, hogy Társaság Moldáviai Köztársaságban működő fióktelepének a moldovai jogi személyek nyilvántartásába való bejegyzésére irányuló eljárás 2024. február 5. napján lezárult, a lábjegyzet szövegének törlése indokolt.

**Előterjesztés az Alapszabály 8.3 pontja első mondatának törlésére:**

~~„8.3. *A részvényes értékpapírszámla vezetője a részvénynek az értékpapírszámlán történt jóváírását követő két munkanapon belül benyújtja a részvénykönyv vezetőjének a részvényes bejegyzésére irányuló kérelmet, kivéve, ha részvényes a bejegyzés megtiltásáról kifejezetten rendelkezett, vagy a bejelentésre nem jogosította fel az értékpapírszámla vezetőt.* A Részvénykönyv vezetője akkor tagadhatja meg a részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg. A bejegyzett részvényt kérelme alapján törölni kell a Részvénykönyvből. (Ptk. 3:246.§(2)-(3))”~~

Indoklás:

A részvénytársasági részvénykönyv vezetésével összefüggő egyes kérdésekről szóló 67/2014. (III.13.) Korm rendelet 2024. január 1. napjától módosult. A Korm.rend. 2. §-nak módosított (5) bekezdése, valamint újonnan beiktatott (6) bekezdése szerint az értékpapírszámlavezetők azon kötelezettsége, hogy a részvényes bejegyzése, illetve a részvényes vagy a részvény törlése iránti kérelmet benyújtja csak akkor áll fenn, ha a kérelem benyújtására a részvényes az értékpapírszámla vezetőjét feljogosította. Az Alapszabály 8.3 pontjának első mondata jelenleg eltérő (a korábbi jogszabályt követő) rendelkezést tartalmaz. Ezért javasoljuk törölni.

## **Előterjesztés az Alapszabály 9.7 pontja (b) bekezdésének módosítására:**

9.7 (b) Nem gyakorolhatja a Társaság vonatkozásában a részvényesi jogait (ideértve különösen, de nem kizárólag a szavazati valamint az osztalékjogot) az, (i) aki részéről a részvény(ek) megszerzése vagy tulajdonban tartása a hatályos jogszabályok rendelkezéseibe ütközik, ideértve a befolyásszerzéssel kapcsolatos bejelentési és közzétételi kötelezettség elmulasztását is, továbbá (ii) akinek a részvénytulajdona a Társaság Részvénykönyvébe nem került bejegyzésre, vagy az a bejegyzést követően törlésre került. ~~Ha az Igazgatóság az igazolások hiánya vagy nem megfelelőse miatt a részvényt törli a Részvénykönyvből, akkor az a közgyűlési határozat, amelynek a meghozatalában a részvényes is részt vett, csak akkor marad érvényes határozat, ha az annak meghozatalához szükséges szavazattöbbség a törölt részvényes szavazata nélkül is megvolt.~~

### Indoklás:

A Ptk. 3:36. §-a szerint a jogi személy határozatának hatályon kívül helyezése iránt attól az időponttól számított harminc napon belül lehet keresetet indítani a jogi személy ellen, amikor a jogosult a határozatról tudomást szerzett vagy a határozatról tudomást szerezhette volna. A határozat meghozatalától számított egyéves, jogvesztő határidő elteltével per nem indítható. A Ptk. előírásait figyelembe véve a szubjektív 30 napos, illetve az objektív 1 éves határidő elteltét követően nem lehet "érvénytelenné" nyilvánítani a jogellenesen bejegyzett részvényes által meghozott határozatot sem. Erre figyelemmel javasolt az Alapszabály 9.7 pont (b) bekezdésének utolsó mondatát törölni.

## **Előterjesztés az Alapszabály 11.2.10 pontja törlésére:**

„[11.2 A Társaság minden üzleti év negyedik hónap utolsó napjáig évi rendes közgyűlést tart, amelynek tárgya (az esetleges egyéb napirendi pontok mellett) az alábbi: ]

[...]

~~11.2.10. a választott tisztségviselők díjazásának megállapítása.~~

### Indoklás:

A törlés célja, hogy lehetővé tegye azt, hogy a választott tisztségviselők (azaz az igazgatósági tagok, felügyelőbizottsági tagok, valamint az auditbizottsági tagok) díjazásának megállapítása tárgyában a közgyűlés ne legyen köteles minden évben határozatot hozni és mód nyíljon arra, hogy a pénzügyi és egyéb juttatások a Javadalmazási Politikába beillesztett rendelkezések alkalmazása útján kerülhessenek közvetlenül meghatározásra. A Javadalmazási Politika elfogadása szintén a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

## **Előterjesztés az Alapszabály 11.5.3 pontja kiegészítésére:**

„11.5.3 Ha a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek, legkésőbb a hirdetés megjelenésétől számított nyolc napon belül írásban közlik az Igazgatósággal a napirend kiegészítésére vonatkozó - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatukat vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet, a Társaság Igazgatósága köteles a kérést véleményezni, s a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről nyolc napon belül hirdetményt közzétenni. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni. A Társaság Igazgatósága a részvényesek kérését elutasíthatja, ha annak teljesítése jogszabályba ütközne. Ha a Társaság Igazgatósága a részvényesek kérését elutasítja, az Igazgatóság az erre vonatkozó tájékoztatását teszi közzé, az elutasítás indokainak ismertetésével együtt. [Ptk. 3: 259. § alapján] A hirdetés megjelenésétől számított nyolc nap eltelté után a napirend kiegészítésére vonatkozó javaslat, új határozati javaslat vagy határozati javaslat módosítása nem terjeszthető elő.”

### Indoklás:

A kiegészítés célja, hogy a Ptk. 3:259.§-nak rendelkezését meghaladóan az Alapszabály egyértelművé tegye és hangsúlyozza, hogy a megjelölt határidő lejártát követően a részvényesek által nemcsak új napirendi pont és új határozati javaslat nem terjeszthető elő, hanem napirenden szereplő kérdéshez meghirdetett határozati javaslat tartalmának módosítása sem indítványozható. Az Alapszabály magyar változatában az érintett pont második mondatában továbbá szükséges egy helyesírási korrekció átvezetése. (Az „ütközik” szóban a ’t’ betű pótlása.)

### **Előterjesztés az Alapszabály 14.2 pontja utolsó mondatának törlésére:**

*„14.2 Az Igazgatóság elnökét és – amennyiben szükségét látják – helyettes elnökét az Igazgatóság tagjai választják meg maguk közül. Az Igazgatóság első elnökének megbízatása a Társaság első Igazgatósága megbízatásának időtartamára szól. Ezt követően az Igazgatóság elnökét az Igazgatóság által meghatározott időtartamra választja az Igazgatóság. Az Igazgatóság e megbízást bármikor visszavonhatja. Ha az Igazgatóság elnökének vagy helyettes elnökének bármely okból megszűnik igazgatósági tagsága, akkor megszűnik igazgatósági elnöki vagy helyettes elnöki tisztsége is. Az Igazgatóság a Társaság üzleti tevékenységét a jelen Alapszabály, a közgyűlés határozatai és a mindenkor hatályos jogszabályok szerint irányítja. ~~Az Igazgatóság tagjainak díjazását a közgyűlés állapítja meg.~~”*

### Indoklás:

A 14.2. pont utolsó mondatának törlése az Alapszabály 11.2.10. pontjának törlésénél ismertetett célt szolgálja, azzal összhangban szükséges. Cél, hogy az Alapszabály módosítása útján lehetőség nyíljon arra, hogy a választott tisztségviselők (azaz az igazgatósági tagok, felügyelőbizottsági tagok, valamint az auditbizottsági tagok) díjazásának megállapítása tárgyában a közgyűlés ne legyen köteles minden évben határozatot hozni és mód nyíljon arra, hogy a pénzügyi és egyéb juttatások a Javadalmazási Politikába beillesztett rendelkezések alkalmazása útján kerülhessenek közvetlenül meghatározásra. A Javadalmazási Politika elfogadása szintén a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

---

RICHTER GEDEON VEGYÉSZETI GYÁR  
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RT.

ALAPSZABÁLY

---

(A közgyűlés által 2024. április 25-én elfogadott, módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

**törölt:** Az igazgatóság 2023. december 19-i határozatával  
módosított szöveg

## RICHTER GEDEON VEGYÉSZETI GYÁR NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

### ALAPSZABÁLY

A jelen okirat a több mint százéves múlttal rendelkező, gyógyszeripari termékek kutatás-fejlesztését, gyártását és értékesítését számos leányvállalat, közös vezetési és társult vállalat támogatásával végző, középméretű, a közép-kelet európai régióban vezető, a nyugat-európai térségben jelenlétét erősítő multinacionális gyógyszeripari csoportot ("Richter Csoport") irányító Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt. ("Társaság") alapszabálya ("Alapszabály"), amely a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (továbbiakban: Ptk.) alapján került egységes szerkezetbe foglalásra az alábbiak szerint:

**(1) A TÁRSASÁG CÉGNÉVE: Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.**

A cég megjelölésére, annak elnevezése helyett használt címszó: Richter Gedeon Nyrt.

A cégnév idegen nyelven:

angolul:	Chemical Works of Gedeon Richter Plc.
rövidítve:	Gedeon Richter Plc.
németül:	Chemische Fabrik Gedeon Richter Offene AG.
rövidítve:	Gedeon Richter AG.
franciául:	Fabrique de Produits Chimiques Gedeon Richter S.A.
rövidítve:	Gedeon Richter S.A.
oroszul:	Otkritoje A.O Chimiceszkij Zavod Gedeon Richter
rövidítve:	Gedeon Richter O.A.O.
spanyolul:	Fábrica de Productos Quimicos Gedeon Richter S.A.
rövidítve:	Gedeon Richter S.A.

**(2) A TÁRSASÁG SZÉKHELYE: 1103 Budapest, Gyömrői út 19-21.**

A Társaság fióktelepei:

2510 Dorog, Esztergomi út 27.  
4031 Debrecen, Richter Gedeon u. 20.  
4031 Debrecen, Kígyóhagyma u.8.  
7673 Kővágószőlős, 505/2 hrsz.  
MD – 2005 Moldova, Chişinău, str. Alexandr Puşkin, 47/1 bloc  
„A”, oficiul 1 (S.A. Fabrica de Produse Chimice “GEDEON  
RICHTER” Budapesta, Sucursala Chişinău).

törölt: ... 6720 Szeged, Eötvös u. 6. ♣

törölt: 1

**(3) A Társaság a Kőbányai Gyógyszerárugyár általános jogutóda.**

**(4) A Társaságot az alapítók határozatlan időre alapítják.**

A Társaság a tevékenységét a megalakulása napján kezdi meg.

**(5) A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGI KÖRE (TEÁOR '08):**

A Társaság fő tevékenysége:

**21.20 Gyógyszerkészítmény gyártása**

A Társaság egyéb tevékenységei:

10.86	Homogenizált, diétás étel gyártása
10.89	M.n.s. egyéb élelmiszer gyártása
17.22	Háztartási, egészségügyi papírtermék gyártása
20.13	Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
20.14	Szerves vegyi alapanyag gyártása
20.20	Mezőgazdasági vegyi termék gyártása
20.42	Testápolási cikk gyártása
20.59	Máshová nem sorolt egyéb vegyi termék gyártása
21.10	Gyógyszeralapanyag-gyártás
26.60	Elektronikus orvosi berendezés gyártása
32.50	Orvosi eszköz gyártása
35.11	Villamosenergia-termelés
35.12	Villamosenergia-szállítás
35.13	Villamosenergia-elosztás
35.14	Villamosenergia-kereskedelem
35.21	Gázgyártás
35.22	Gázelosztás
35.23	Gázkereskedelem
35.30	Gőzellátás, légkondicionálás
36.00	Víztermelés, -kezelés, -ellátás
37.00	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
38.11	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
38.12	Veszélyes hulladék gyűjtése
38.21	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
38.22	Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
38.32	Hulladék újrahasznosítás
39.00	Szennyződésmesztés, egyéb hulladékkezelés
41.10	Építéletépesítési projekt szervezése
46.19	Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem
46.38	Egyéb élelmiszer nagykereskedelme
46.44	Porcelán-, üvegáru, tisztítószer- nagykereskedelem
46.45	Illatszert nagykereskedelme
46.46	Gyógyszer, gyógyászati termék nagykereskedelme
46.47	Bútor szőnyeg, világítóberendezés nagykereskedelme
46.49	Egyéb háztartási cikk nagykereskedelme m.n.s.
46.52	Elektronikus, híradás-technikai berendezés és alkatrészei nagykereskedelme
46.69	Egyéb m.n. s. gép, berendezés nagykereskedelme
46.73	Fa-, építőanyag-, szaniteráru- nagykereskedelem
46.75	Vegyi áru nagykereskedelme
46.76	Egyéb termelési célú termék nagykereskedelme
46.90	Vegyestermékkörű nagykereskedelem
47.41	Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme
47.42	Telekommunikációs termék kiskereskedelme
47.53	Takaró, szőnyeg, fal-, padlóburkoló kiskereskedelme
47.59	Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kiskereskedelme
47.73	Gyógyszer kiskereskedelem
47.78	Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
49.20	Vasúti áruszállítás
49.41	Közúti áruszállítás
52.10	Raktározás, tárolás
52.21	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
52.24	Rakománykezelés
55.20	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
55.90	Egyéb szálláshely-szolgáltatás

56.21	Rendezvényi étkeztetés
56.29	Egyéb vendéglátás
64.20	Vagyonkezelés (holding)
64.30	Befektetési alapok és hasonlók
64.99	Máshová nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítés
68.10	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
68.20	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
68.32	Ingatlankezelés
69.20	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
70.10	Üzletvezetés
70.21	PR, kommunikáció
70.22	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
71.12	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
71.20	Műszaki vizsgálat, elemzés
72.11	Biotechnológiai kutatás, fejlesztés
72.19	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
72.20	Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
74.90	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
77.12	Gépjármű kölcsönzés (3,5 tonna fölött)
77.32	Építőipari gép kölcsönzése
77.33	Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
77.39	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
77.40	Immateriális javak kölcsönzése
81.10	Építményüzemeltetés
81.29	Egyéb takarítás
82.30	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
82.92	Csomagolás
82.99	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
85.10	Iskolai előkészítő oktatás
85.51	Sport, szabadidős képzés
86.21	Általános járóbeteg-ellátás
86.22	Szakorvosi járóbeteg-ellátás
91.01	Könyvtári, levéltári tevékenység
96.01	Textil, szőrme mosása, tisztítása

## (6) A TÁRSASÁG ALAPTÖKÉJE (JEGYZETT TÖKÉJE)

6.1 A Társaság alaptőkéje (jegyzett tőkéje): **18.637.486.000 Ft** azaz tizennyolcmilliárd-hatszázharminchétmillió-négyszáznyolcvanhatezer forint, amelyből 6.147.486.000 Ft pénzbeli hozzájárulás és 12.490.000.000 Ft nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás (apport).

A nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás a Kőbányai Gyógyszerárugár átalakulási tervében megállapított vállalati vagyontól (11.390.000.000 Ft) és a Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Rt. 100.000.000 Ft értékben megállapított apportjából tevődik össze.

6.2 A Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Rt. alapításkori apportja az Rt. 100.000.000 Ft összegű vagyoni értékű joga. Az alapítók a Társaság alaptőkéjéből az apport értékét a fenti értéken fogadják el.

A Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Rt. engedélyezi az új Társaság részére a "Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Rt." névnek cégnévként való térítésmentes használatát.

6.3 (1993. 09. 28.-i közgyűlési határozat alapján törölve)

## (7) RÉSZVÉNYEK ÉS RÉSZVÉNYESI JOGOK

7.1 A Társaság alaptőkéje:

**186.374.860 db**, azaz egyszáznyolcvanhatmillió-háromszázhetvennégyezer-nyolcszázhatvan darab, egyenként 100 Ft azaz egyszáz forint névértékű dematerializált névre szóló törzsrészcsekkre oszlik.

7.2 A részvények átvétele a Társaság alapításakor:

- 7.2.1 A Társaság zártkörű alapítással jött létre, amelynek során a Társaság alapítói az Alapszabály és az Alapítói Okirat aláírásával a Társaság alapításkori teljes alaptőkéjét (12.417.500.000 Ft) rendelkezésre bocsátották és az ennek megfelelően kibocsátásra került valamennyi részvényt az 1989. évi XIII. törvényben és az átalakulási tervben rögzítettek szerint az alábbi arányban vették át:

Magyar Állam - Állami Vagyonügynökség	11.390.000.000 Ft
Magyar Állam - Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Rt.	100.000.000 Ft
Magyar Hitel Bank Rt.	917.500.000 Ft
Pharma Haupt GmbH	10.000.000 Ft

- 7.2.2 A közgyűlés 1/1991. sz. határozata alapján a Társaság alaptőkéen felüli vagyonából 806.474.000 Ft-ot alaptőkésített és ennek során 63.950 db 1.000 Ft névértékű bemutatóra szóló törzsrészvényt és 742.524 db névre szóló 1.000 Ft névértékű elsőbbségi részvényt bocsátott ki.
- 7.2.3 A közgyűlés 26/1994. 09. 28. sz. határozata alapján a Társaság az alaptőkéjét 4.413.512.000 Ft-tal felemelte és ennek során 4.413.512 db egyenként 1.000 Ft névértékű névre szóló törzsrészvényt bocsátott ki, majd pedig a 27/1994. 09. 28. sz. közgyűlési határozat alapján a korábban kibocsátott 63.950 db egyenként 1.000 Ft névértékű bemutatóra szóló részvényt 1:1 arányban egyenként 1.000 Ft névértékű névre szóló részvényekké alakította át.
- 7.2.4 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 19/1995. 04. 27. sz. határozata alapján a Társaság 1 db névre szóló elsőbbségi részvényt 1 db névre szóló törzsrészvénné alakított át.
- 7.2.5 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 13/1996. 05. 03. és 14/1996. 05. 03. számú határozatai alapján a Társaság 517.139 db névre szóló elsőbbségi részvényt 517.139 db névre szóló törzsrészvénné alakított át.
- 7.2.6 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 11/1997. 04. 29. és a 12/1997. 04. 29. sz. közgyűlési határozatok alapján a Társaság 171.413 db névre szóló elsőbbségi részvényt 171.413 db névre szóló törzsrészvénné alakított át.
- 7.2.7 A Társaság az 1997. május 28-án tartott rendkívüli közgyűlés 7/1997. 05. 28. sz. határozata alapján az alaptőkéjét további 1.000.000.000 Ft-tal felemelte 18.637.486.000 Ft-ra és ennek során 1.000.000 db, egyenként 1.000 Ft névértékű névre szóló törzsrészvényt bocsátott ki.
- 7.2.8 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 11/1998. 04. 28. és a 12/1998. 04. 28. sz. közgyűlési határozatok alapján a Társaság 16.327 db névre szóló elsőbbségi részvényt 16.327 db névre szóló törzsrészvénné alakított át.
- 7.2.9 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 11/1999. 04. 28. és a 12/1999. 04. 28. sz. közgyűlési határozatok alapján a Társaság 3.498 db névre szóló elsőbbségi részvényt 3.498 db névre szóló törzsrészvénné alakított át.
- 7.2.10 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 9/2000. 04. 26. és 10/2000. 04. 26. sz. közgyűlési határozatok alapján a Társaság 16.987 db névre szóló elsőbbségi részvényt 16.987 db névre szóló törzsrészvénné alakított át.
- 7.2.11 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 9/2001. 04. 26. és 10/2001. 04. 26. sz. közgyűlési határozatok alapján a Társaság 4.066 db névre szóló elsőbbségi részvényt 4.066 db névre szóló törzsrészvénné alakított át.
- 7.2.12 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 9/2002. 04. 25. és 10/2002. 04. 25. sz. közgyűlési határozatok alapján a Társaság 1.688 db névre szóló elsőbbségi részvényt 1.688 db névre

szóló törzsrészcévennyé alakított át.

- 7.2.13 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 11/2003. 04. 28. és 12/2003. 04. 28. sz. közgyűlési határozatok alapján a Társaság 1.806 db névre szóló elsőbbségi részvényt 1.806 db névre szóló törzsrészcévennyé alakított át.
- 7.2.14 A közgyűlés a 16/2003.04.28. sz. közgyűlési határozat alapján a Társaság névre szóló törzsrészcéveinek dematerializált részvényekké történő átalakításáról döntött.
- 7.2.15 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 12/2004. 04. 28. sz. közgyűlési határozat alapján a Társaság 2.570 db névre szóló elsőbbségi részvényt 2.570 db névre szóló törzsrészcévennyé alakított át.
- 7.2.16 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 14/2005. 04. 27. sz. közgyűlési határozat alapján a Társaság 2.678 db névre szóló elsőbbségi részvényt 2.678 db névre szóló törzsrészcévennyé alakított át.
- 7.2.17 A közgyűlés a részvényes kérelme és a 12/2006. 04. 26. sz. közgyűlési határozat alapján a Társaság 892 db névre szóló elsőbbségi részvényt 892 db névre szóló törzsrészcévennyé alakított át.
- 7.2.18 A közgyűlés a 11/2007. 04. 25. sz., 12/2007.04.25. sz. és a 13/2007. 04. 25. sz. közgyűlési határozatok alapján 3.459 db névre szóló elsőbbségi részvényt 3.459 db névre szóló törzsrészcévennyé alakított át.
- 7.2.19 A közgyűlés a 10/2013.04.25. sz. közgyűlési határozat alapján 18.637.486 db, azaz tizenhatalmillo-hatszázharminchétezer-négyszáznyolcvanhat darab, egyenként 1.000 Ft azaz egyezer forint névértékű dematerializált névre szóló törzsrészcévennyé a névérték tizedelésével 186.374.860 db, azaz egyszáznyolcvanhatmillo-háromszázhetvennégyezer-nyolcszázhatvan darab, egyenként 100 Ft azaz egyszáz forint névértékű dematerializált névre szóló törzsrészcévennyé alakított át.
- 7.3 A Társaság törzsrészcéveinek (ideértve az ideiglenes részvényeket is) dematerializált részvények. (Ptk. 3:214.§ (2))
- 7.4 Egy részvényfajtán, illetve részvényosztályon belül több részvényt sorozat bocsátható ki. Az egy sorozatba tartozó részvények névértéke és előállítási módja nem térhet el egymástól.
- 7.5 (2014. 04. 24-i közgyűlési határozat alapján törölve)
- 7.6 (2007. 04. 25-i közgyűlési határozat alapján törölve.)
- 7.7 Ha a Társaság közgyűlése valamely részvényfajta átalakítását határozza el, az Igazgatóság a Társaság költségére gondoskodik a jogszabályoknak és a központi értéktár szabályzatának megfelelően a korábbi dematerializált részvényekről kiállított, értékpapírnak nem minősülő okirat érvénytelenítéséről, új okirat kiállításáról és az átalakított részvények értékpapírszámlán történő jóváírásáról.
- 7.8 Alaptőke felemelése esetén a jegyzett részvényekre történő befizetés mértékét és a befizetések határidejét - a Ptk. vonatkozó rendelkezései figyelembevételével - az alaptőke felemelését elrendelő határozatban kell megállapítani.
- 7.9 Ha a részvényes a vállalt hozzájárulását a meghatározott időpontig nem teljesíti, az Igazgatóság 30 napos határidő kitézésével felhívja a teljesítésre. A felhívásban utalni kell arra, hogy a teljesítés elmulasztása a mulasztással érintett részvények tekintetében a határidő lejáratát követő napon a részvényesi jogviszony megszűnését eredményezi. A harminc napos határidő eredménytelen eltelte

esetén a mulasztással érintett részvények tekintetében a részvényesi jogviszony a határidő lejártát követő napon megszűnik. Erről a Társaság ügyvezetése a részvényest írásban értesíti. (Ptk.3:98. §(2))

7.10 (2007.04. 25-i közgyűlési határozat alapján törölve)

7.11 A részvényest megillető jogok:

7.11.1 A részvényesnek joga van a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményből a részvényei névértékére jutó arányos hányadra (osztalékhoz való jog) azzal, hogy a saját részvényre eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell - részvényeik névértékének arányában - számításba venni . (Ptk. 3:225. §) Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az Igazgatóság által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon az osztalékfizetésre vonatkozóan elkészített tulajdonosi megfeleltetés eredményeként a részvénykönyvbe bejegyzésre került. Az Igazgatóság által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns időpont az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjától eltérhet.

7.11.2 A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén a részvényes jogosult - az általa a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli vagyoni hozzájárulások alapján - a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon részvényei névértékének a Társaság alapítókéjével arányos részére (likvidációs hányadhoz való jog).

7.11.3 Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, a Ptk.-ban megszabott keretek között felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni. A szavazati joggal rendelkező részvényes jogosult szavazni.

7.11.4 A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához a szükséges tájékoztatást megadni, úgy, hogy a részvényes - a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt három nappal megkapja.

Az Igazgatóság – a részvényes kérelmére – köteles a Társaságra vonatkozó iratokba és nyilvántartásokba betekintést biztosítani.

A felvilágosítást és az iratok betekintést az Igazgatóság a részvényes által tett írásbeli titoktartási nyilatkozat tételéhez kötheti. Az Igazgatóság megtagadhatja a tájékoztatást és az iratokba való betekintést, ha ez a Társaság üzleti titkát sértené, ha a részvényes a jogát visszaélészerűen gyakorolja, vagy felhívás ellenére nem tesz titoktartási nyilatkozatot. Ha a részvényes a felvilágosítás megtagadását indokolatlannak tartja, a nyilvántartó bíróságtól kérheti a Társaság kötelezését a tájékoztatás megadására és az iratbetekintés biztosítására. (Ptk. 3:23.§ és 3:258. §)

7.11.5 (2005.04. 27.-i közgyűlési határozat alapján törölve és beillesztve a 11.4 pontba.)

7.11.6 (2005.04. 27.-i közgyűlési határozat alapján törölve és beillesztve a 11.5.3 pontba.)

7.12 (a 2023.04. 25-i közgyűlési határozat alapján törölve)

7.13 A Közgyűlés olyan határozata, amely a Társaság működési formájának zártkörűvé történő megváltoztatására irányul a részvények tőzsdéről történő kivételével válik hatályossá. (Ptk. 3:211. § (3))

7.14 Egyes részvényesek kötelezettségei:

7.14.1 A Társaság részvényese sem Magyarországon, sem külföldön nem hozhat létre és nem kezelhet illetve nem tarthat fenn a Társaság részvényeivel vagy a Társaság részvényeivé átalakítható más értékpapírokkal kapcsolatban semmiféle letéti rendszert, továbbá ilyennek a fenntartását nem engedélyezheti, kivéve ha a befektetőkkel vagy a letéti rendszer más résztvevőivel szemben a jelen Alapszabály 9. és 13. pontjaiban foglalt rendelkezésekkel lényegében azonos célú és hatású követelmények kerülnek kikötésre a letéti rendszerre vonatkozó szerződésben, a feltételekben vagy bármely olyan dokumentumban, amely a letéti rendszerrel kapcsolatban rendelkezéseket tartalmaz.

7.14.2 A jelen Alapszabály alkalmazásában a "letéti rendszer" kifejezés magában foglalja mindazon szerződéses konstrukciót, amely valamely gazdasági társaság részvényeinek vagy részvényé átalakítható értékpapírjainak oly módon történő tulajdonban tartására vonatkozik, amely szerint egy letéteményes vagy más személy (elnevezésétől függetlenül) kerül az érintett gazdasági társaság részvénykönyvében részvényesként bejegyzésre olyan módon, hogy a szerződéses konstrukcióban résztvevő befektetők az összesített részvénytulajdon eszmei jogosultjaivá válnak vagy olyan értékpapírokat vagy igazolásokat kapnak, amelyek a letéteményes vagy más személy tulajdonában álló részvények illetve részvényé átalakítható értékpapírok tekintetében fennálló jogaikat igazolják. Az Alapszabály előírhatja, hogy a 9. és 13. pontjában foglalt rendelkezések vagy azok egy része a letéteményesre vagy a részvényeket tulajdonában tartó más személyre nem kötelezőek, azzal a feltétellel azonban, hogy ezen letéteményes vagy más személy a jelen Alapszabály 7.14.1 pontjában foglalt rendelkezéseket minden esetben köteles betartani.

## **(8) RÉSZVÉNYKÖNYV**

8.1 A Társaság részvényeseiről - ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is - a Társaság Igazgatósága Részvénykönyvet vezet. A Társaság Igazgatósága a Részvénykönyv vezetésére elszámolóháznak, központi értéktárnak, befektetési vállalkozásnak, pénzügyi intézménynek, ügyvédnek, vagy (a választott könyvvizsgáló kivételével) könyvvizsgálónak megbízást adhat. A megbízás tényét, a megbízott adatait a Cégléletről és a Társaság honlapján közzé kell tenni. A Részvénykönyv nyilvántartja a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvénytulajdonosként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát, tulajdoni részesedésének mértékét, valamint egyéb, törvényben és az Alapszabály 9.3 pontjában meghatározott adatokat. (Ptk. 3:245.§)

8.2 Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló vagy törölt adatot tartalmaz, az a Részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről a Részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet, amelyet a Részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. Az így készített első másolatot (digitális adathordozó esetén kivonat) térítésmentesen, az esetleges további másolatokat a részvényes költségére bocsátja ki a Társaság. Harmadik személy - a személyiségi jogok védelmére és az adatvédelemre vonatkozó jogszabályok keretei között - a Részvénykönyvbe betekinthez. (Ptk. 3:247.§) A részvénykönyvbe való betekintés során a Társaság tájékoztatja a betekintőt, ha a részvénykönyv vezetésére tulajdonosi megfeleltetést kezdeményezett. A betekintésre vonatkozó információkat a Társaság a honlapján közzéteszi.

8.3  A Részvénykönyv vezetője akkor tagadhatja meg a részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg. A bejegyzett részvényt kérelme alapján törölni kell a Részvénykönyvből. (Ptk. 3:246.§(2)-(3))

8.4 A részvényesi jogok gyakorlásához a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra. (Ptk. 3:254. § (6), 3:248.§) A részvénykönyvi bejegyzés időpontjának a tulajdonosi megfeleltetés időpontjával megegyező időpontot kell tekinteni.

**törölt:** A részvényes értékpapírszámla-vezetője a részvénynek az értékpapírszámlán történt jóváírását követő két munkanapon belül benyújtja a részvénykönyv vezetőjének a részvényes bejegyzésére irányuló kérelmet, kivéve, ha részvényes a bejegyzés megtiltásáról kifejezetten rendelkezett, vagy a bejelentésre nem jogosította fel az értékpapírszámla-vezetőt.

## (9) RÉSZVÉNYEK ÁTRUHÁZÁSA

### A. Általános rendelkezések

- 9.1 A Társaság részvényeinek megszerzésére és átruházására az átruházó értékpapírszámlájának megterhelése és az új részvényes értékpapírszámláján a dematerializált részvény jóváírása útján kerülhet sor. A részvény tulajdonosának annak az értékpapírszámlának a jogosultját kell tekinteni, amelyiken a részvényt nyilvántartják. (Ptk. 6:577-578. §).
- 9.2 A részvényes a részvénytársasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. (Ptk. 3:246. § (1))

### B. Részvénykönyvi bejegyzés

- 9.3 Abban az esetben, ha valamely személynek a Tőkepiaci tv. szerint bejelentési kötelezettsége van, a Társaság abban az esetben teljesíti a részvény megszerzője, a részvényesi meghatalmazott, közös tulajdonban álló értékpapír esetén a közös képviselő Részvénykönyvbe történő bejegyzése tárgyában előterjesztett kérelmet, ha igazolásra kerül a részvénytörzs Felügyelet felé történő bejelentésének és közzétételének megtörténte, továbbá ha benyújtásra kerül az Igazgatóság részére az Igazgatóság megítélése szerint szükséges és elfogadható tájékoztatás (a) a részvény megszerzésének körülményeiről, (b) a részvény megszerzőjének személyéről (természetes személy részvényesek esetén) illetve jogállásáról és tulajdonosi szerkezetéről (jogi személyek vagy más nem természetes személyek esetén). A tájékoztatási kötelezettség körében legalább az alábbi okiratokat kell az Igazgatóság részére benyújtani:
- (i) nem természetes személy részvényesek esetében hiteles cégkivonat vagy más ezzel egyenértékű hivatalos okirat, amely igazolja a részvényes jogszerű létét és tulajdonosi szerkezetét,
  - (ii) a részvényes nyilatkozatát, amely igazolja, hogy (a) a részvényes a Részvénykönyvbe bejegyzendő részvény tényleges tulajdonosa, (b) a részvény tekintetében nincs a szavazati jogok gyakorlását érintő megállapodás, és (c) amely nyilatkozat nem természetes személy részvényesek esetében a Társaság számára kielégítően részletes információt tartalmaz a részvényes azon saját részvényeseinek, tagjainak illetve bármely más érdekelttséggel rendelkezőnek nevére, székhelyére és tulajdonosi szerkezetére vonatkozóan, akik ezen részvényes alaptökejének vagy szavazatainak 20 (húsz) vagy ennél több százalékával rendelkeznek ezen részvényes köz(tag)gyűlésén. A részvényes társaságában a szavazatok legalább 20 százalékával rendelkező tagról is be kell nyújtani az Igazgatóság részére a tag hiteles cégkivonatát, vagy más ezzel egyenértékű hivatalos okiratot, továbbá a tájékoztatási kötelezettség az ezen társaságban legalább 20 százalékos részesedéssel, illetve szavazati joggal rendelkező tagokra is vonatkozik;
  - (iii) a részvényes nyilatkozatát, amely szerint a részvényes kötelezettséget vállal arra, hogy a Társaság Igazgatóságát késedelem nélkül értesíti a Részvénykönyvbe történő bejegyzés iránti első kérelem benyújtását követően a részvény tekintetében a szavazati jogok gyakorlását érintő bármely megállapodás megkötéséről;
  - (iv) nyilatkozatot arról, hogy a részvényes az Igazgatóságot a saját tulajdonosi struktúrájában bekövetkező mindennemű változásról késedelem nélkül tájékoztatja, feltéve, hogy a változás azt eredményezi, hogy valamely tagja vagy részvényese - közvetlenül vagy közvetve - az alaptőke vagy a szavazati jogok legalább 20%-át (húsz százalék) megszerzi, vagy egyébként ellenőrzi.

A részvénykönyvi bejegyzés iránti kérelemnek minden esetben tartalmaznia kell a részvényes kifejezett hozzájárulását ahhoz, hogy a részvénykönyvi bejegyzés törlésre kerüljön, ha az általa adott nyilatkozat - akár a kérelmezéskor, akár később - lényegesen valótlan, csalárdnak vagy félrevezetőnek bizonyul.

9.4 (2003. 04. 28.-i közgyűlési határozat alapján a törzsrészvények dematerializációjára tekintettel törölve)

9.5 (2003. 04. 28.-i közgyűlési határozat alapján a törzsrészvények dematerializációjára tekintettel törölve)

9.6 A Társaság az értesítéseit a Részvénykönyvbe bejegyzett részvénytulajdonos(ok) vagy részvényesi meghatalmazott - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - részére és a Részvénykönyvben feltüntetett címre küldi meg, és nem vállal felelősséget azért, ha a tényleges tulajdoni állapot a Részvénykönyvben feltüntetett állapottól eltér.

9.7 (a) A Társaság jogosult megtagadni a részvényes vagy részvényesi meghatalmazott részvénykönyvi bejegyzése iránti kérelem teljesítését, illetve az Igazgatóság - a részvényes hozzájáruló nyilatkozatának hiánya esetén is - jogosult a bejegyzett részvényt vagy részvényesi meghatalmazottat a Részvénykönyvből törölni, ha (i) elmulasztja azoknak a 9.3. pontban meghatározott dokumentumoknak, igazolásoknak és nyilatkozatoknak az átadását, amelyek átadására a jelen Alapszabály szerint köteles, vagy (ii) elmulasztja a Tőkepiaci tv.-ben meghatározott befolyásszerzést bejelenteni és közzétenni, illetve azt nem a Tőkepiaci tv. szerint kötelező, és sikeres nyilvános vételi ajánlati eljárás eredményeképpen szerezte meg, vagy (iii) a kérelem olvashatatlán vagy értelmezhetetlen információt tartalmaz. A lényegesen valótlan, csalárd vagy félrevezető nyilatkozat alapján eszközölt részvénykönyvi bejegyzés semmis és az Igazgatóság által törölhető.

(b) Nem gyakorolhatja a Társaság vonatkozásában a részvényesi jogait (ideértve különösen, de nem kizárólag a szavazati valamint az osztalékjogot) az, (i) aki részéről a részvény(ek) megszerzése vagy tulajdonban tartása a hatályos jogszabályok rendelkezéseibe ütközik, ideértve a befolyásszerzéssel kapcsolatos bejelentési és közzétételi kötelezettség elmulasztását is, továbbá (ii) akinek a részvénytulajdona a Társaság Részvénykönyvébe nem került bejegyzésre, vagy az a bejegyzést követően törlésre került.

(c) A részvényes mindazon veszteségért és kárért felelősséggel tartozik, amelyeket a Társaságnak vagy bármely más részvényeseknek azáltal okozott, hogy a Részvénykönyvbe történő bejegyzés iránti kérelemmel összefüggésben lényegesen valótlan, csalárd vagy félrevezető információkat, igazolásokat vagy nyilatkozatot adott, vagy a 9. pontban foglalt kötelezettségeit lényegesen megszegte.

**törölt:** Ha az Igazgatóság az igazolások hiánya vagy nem megfelelőse miatt a részvényt törli a Részvénykönyvből, akkor az a közgyűlési határozat, amelynek a meghozatalában a részvényes is részt vett, csak akkor marad érvényes határozat, ha az annak meghozatalához szükséges szavazati többség a törölt részvényes szavazata nélkül is megvolt.

### C. A befolyásszerzés közzététele és a Társaság tájékoztatása - Értékhatárok

(A 2009.04.28-i éves közgyűlési határozat alapján törölve.)

#### (10) CÉGJEGYZÉS

Az alábbi személyek jogosultak arra, hogy a Társaság előnyomott, nyomtatott vagy írott cégneve alá a saját nevüket aláírják, és ezzel a Társaságot jogosítsák vagy kötelezzék:

- a Társaság nevében a vezérigazgató **önállóan**,
- az Igazgatóság bármely két tagja **együttesen**,
- az Igazgatóság bármely tagja a Társaságnak egy az Igazgatóság által aláírási joggal felruházott munkavállalójával **együttesen**,
- a Társaságnak az Igazgatóság által aláírási joggal felruházott bármely két munkavállalója **együttesen**.

## (11) A KÖZGYŰLÉS

- 11.1 A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.
- 11.2 A Társaság minden üzleti év negyedik hónap utolsó napjáig évi rendes közgyűlést tart, amelynek tárgya (az esetleges egyéb napirendi pontok mellett) az alábbi:
- 11.2.1 az Igazgatóság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójáról;
- 11.2.2 a Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójáról;
- 11.2.3 a könyvvizsgáló jelentése a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójáról;
- 11.2.4 a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójának elfogadása;
- 11.2.5 az Igazgatóság jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról; az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról (Ptk. 3:284.§);
- 11.2.6 a Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatot is;
- 11.2.7 a könyvvizsgáló jelentése a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról;
- 11.2.8 a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójának elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználásáról hozott döntést is;
- 11.2.9 az Igazgatóság jelentése a felelős társaságirányítási gyakorlatról és arról, hogy a Társaság milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait.
- 11.3 Az évi rendes közgyűlést az Igazgatóság hívja össze, ha a Ptk. másképp nem rendelkezik. A közgyűlés helyét, idejét és napirendjét a közgyűlés összehívója határozza meg.
- 11.4 Az Igazgatóság bármikor jogosult, a Ptk., valamint az Alapszabály rendelkezései szerint erre jogosultak kérelmére pedig köteles rendkívüli közgyűlést összehívni. A közgyűlést össze kell hívni, ha azt a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek - az ok és a cél megjelölésével - kéri. (Ptk. 3:103.§ és 3:266.§) A Ptk.-ban meghatározott esetekben a közgyűlést jogosult összehívni a Felügyelő Bizottság illetve a nyilvántartó bíróság.
- A könyvvizsgáló a Ptk. 3:38. § (2) bekezdésében meghatározott esetben köteles a közgyűlés összehívását kezdeményezni. Ha a közgyűlés összehívására nem kerül sor, illetve a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a könyvvizsgáló erről a Társaság törvényességi felügyeletét ellátó nyilvántartó bíróságot értesíti.
- Ha az alaptőke felemelésével kapcsolatos bírósági eljárás van függőben és a felemelt alaptőkét lejegyzők a lejegyzett részvényekkel kapcsolatos szavazati jogukat a bejegyzés függőben léte miatt még nem gyakorolhatják, közgyűlés csak rendkívüli ok esetén hívható össze. Az ilyen rendkívüli közgyűlés csak a rendkívüli ok által indokolt napirendi kérdésekben tárgyalhat és hozhat döntést.
- 11.5 A közgyűlés összehívását a közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdetményeinek közzétételére vonatkozó módon a Társaság honlapján kell közzétenni. A Társaság

törölt: ;

törölt: ¶

11.2.10. . a választott tisztségviselők díjazásának megállapítása.¶

azokat a részvényeseket, akik ezt kívánják, a közgyűlés összehívásáról elektronikus úton is értesíti. Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt vagy az eredményes, nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli közgyűlés összehívására kerül sor, a közgyűlést annak kezdőnapját legalább tizenöt nappal megelőzően kell összehívni.

11.5.1 A közgyűlésre az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak, valamint a könyvvizsgálónak külön meghívót is kell küldeni.

11.5.2 A közgyűlési hirdetményben (meghívóban) meg kell jelölni a Társaság cégnevét és székhelyét, a közgyűlés helyét, napját, időpontját és a közgyűlés napirendjét, a közgyűlés megtartásának módját, a szavazati jog gyakorlásának az Alapszabályban rögzített feltételeit, valamint a közgyűlés határozatképtelensége esetére megismételt közgyűlés helyét és idejét. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés kezdete között legalább egy óra és legfeljebb huszonegy nap telhet el. A közgyűlési hirdetmény tartalmazza továbbá azt a tájékoztatást, mely szerint közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe (Ptk. 3:273. § (2), a jelen Alapszabály 13.1 pontja), a közgyűlés napirendjének kiegészítésére (Ptk. 3:259. §) vonatkozó jog gyakorlásához a jelen Alapszabályban előírt feltételeket (11.5.3 pont), valamint a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást. (Ptk. 3:272.§(1))

11.5.3 Ha a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek, legkésőbb a hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül írásban közlik az Igazgatósággal a napirend kiegészítésére vonatkozó - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatukat vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet, a Társaság Igazgatósága köteles a kérést véleményezni, s a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről nyolc napon belül hirdetményt közzétenni. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni. A Társaság Igazgatósága a részvényesek kérését elutasíthatja, ha annak teljesítése jogszabályba ütközne. Ha a Társaság Igazgatósága a részvényesek kérését elutasítja, az Igazgatóság az erre vonatkozó tájékoztatását teszi közzé, az elutasítás indokainak ismertetésével együtt. [Ptk. 3: 259. § alapján] A hirdetmény megjelenésétől számított nyolc nap eltelte után a napirend kiegészítésére vonatkozó javaslat, új határozati javaslat vagy határozati javaslat módosítása nem terjeszthető elő.

11.5.4

11.5.5 A meghirdetett napirendi pontok között nem szereplő ügyeket a közgyűlés csak akkor tárgyalhatja meg és ilyen ügyekben a közgyűlés csak akkor hozhat döntést, ha valamennyi részvényes jelen van, és ahhoz egyhangúlag hozzájárul. A napirendet a meghívóban vagy a közgyűlési előterjesztésben olyan részletességgel kell feltüntetni, hogy a szavazásra jogosultak a tárgyalni kívánt témakörökben álláspontjukat kialakíthassák. (Ptk. 3:17. § alapján)

11.5.6 A közgyűlési hirdetménynek tartalmaznia kell azt a tájékoztatást, hogy a részvényeseknek a közgyűlési részvételre és szavazásra jogukban áll a 13.4 pont szerint képviselőt állítani. A képviselő lehet nem részvényes is.

11.6 A Társaság a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolója, továbbá az egyedi beszámolója tervezetének és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára (arányára) vonatkozó összesítéseket, ideértve az egyes részvényosztályokra

vonatkozó külön összesítéseket valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket és a határozati javaslatokat, valamint a képviselő útján történő szavazáshoz használható nyomtatványokat a Társaság honlapján a közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza. (Ptk. 3:258. § (2) és Ptk. 3:272. § (3)).

- 11.7 Azon ügyek kivételével (melyek a 12.1. d/ii és y/i pontokban felsorolt ügyek lehetnek), amelyekben az érvényes határozathozatalhoz a 12.1 pontban meghatározott szavazati arányokból következően magasabb létszám szükséges, a közgyűlés határozatképes, ha a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján a közgyűlésen megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták. A közgyűlés egy alkalommal felfüggeszhető. Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. A határozatképességet minden határozathozatalnál vizsgálni kell. A határozatképesség szempontjából az tekinthető jelenlevőnek, aki „igen”, „nem” vagy „tartózkodás” szavazatot ad le személyesen vagy képviselője útján. (Ptk. 3:18.§(1) alapján)
- 11.8 Határozatképtelenség esetén a közgyűlést meg kell ismételni a 11.5.2 pontban meghatározottak szerint. A megismételt közgyűlés az eredeti közgyűlés napirendjén szereplő ügyekben - azon ügyek kivételével (mely a 12.1 pontokban felsorolt bármely ügy lehet), amelyekben adott esetben az érvényes határozathozatalhoz a 12.1 pontban meghatározott szavazati arányokból következően magasabb létszám szükséges - határozatképes, ha a Társaság által kibocsátott szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint 20%-át (húsz százalék) képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján a közgyűlésen megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták.
- 11.9 A közgyűlést az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által előzetesen felkért más személy vezeti. A közgyűlés elnökének személyét a közgyűlésnek még a további napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt el kell fogadnia, s amíg ez nem történik meg, a közgyűlés a további napirendi pontok tekintetében érdemi döntést nem hozhat.

## **(12) A KÖZGYŰLÉS HATÁSKÖRE:**

- 12.1 A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartoznak az alábbi kérdések:
- (a) az Alapszabály megállapítása és - ha a jelen Alapszabály másként nem rendelkezik - módosítása (a jelenlévők háromnegyedes többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazata, kivéve azokat a kérdéseket, amelyekkel kapcsolatos döntéshozatalhoz az Alapszabály szigorúbb szavazati arányt ír elő);
  - (b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról (a jelenlévők kilencven százalékos többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat), mely döntés a részvények tőzsdéről történő kivételével válik hatályossá (Ptk. 3:211.§(3));
  - (c) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása (a jelenlévők kilencven százalékos többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat);
  - (d) (i) az Igazgatóság tagjának, a Felügyelő Bizottság tagjának, az Audit Bizottság tagjának és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása (a megválasztáshoz és a díjazás megállapításához a jelenlévők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat; (ii) igazgatósági tag visszahívásához a jelenlévők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 35%-a + 1 szavazat; (iii) felügyelő bizottsági tag, audit bizottsági tag és a könyvvizsgáló visszahívásához a jelenlévők háromnegyedes többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 35%-a + 1 szavazat);

- (e) a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámoló és az egyedi beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is (jelenlevők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (f) döntés - ha az Alapszabály másképp nem rendelkezik - osztalékfelőleg fizetéséről (jelenlevők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (g) a javadalmazási politikáról való véleménynyilvánító szavazás (annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente), valamint előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésről szóló véleménynyilvánító szavazás [Ptk. 3:268. § (2)-(3)]; döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról (Ptk. 3:289. § (2)); (mindhárom esetben a jelenlevők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (h) döntés – jogszabályban meghatározott ügyletek kivételével, – az Igazgatóság részletes előterjesztése alapján pénzügyi segítség nyújtásáról ahhoz, hogy harmadik személy a Társaság részvényeit megszerezze (Ptk. 3:227. § (1)) (a jelenlevők háromnegyedes többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (i) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása (a jelenlevők háromnegyedes többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (j) döntés - ha az Alapszabály másképp nem rendelkezik - átváltoztatható, átváltozó vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról (jelenlevők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (k) döntés - ha az Alapszabály másképp nem rendelkezik - a saját részvény megszerzéséről, továbbá az Igazgatóság felhatalmazása saját részvény megszerzésére (jelenlevők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (l) döntés a Társaság részvényeinek tőzsdei (i) bevezetéséről és (ii) kivételéről (a jelenlevők háromnegyedes többsége, de bevezetés esetén legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat, kivétel esetén legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 35%-a + 1 szavazat, kivéve ha a döntés a Társaság működési formájának megváltozását eredményezné);
- (m) a kereskedelmi ügyletek kivételével bármely pénzügyi döntés meghozatala, amelynek egy évre vetített pénzügyi kihatása a Társaság legutolsó auditált mérleg szerinti saját vagyonának tizenöt százalékát (15%) meghaladó értékű kiadásra, kölcsönfelvételre, garanciavállalásra vagy más pénzügyi kötelezettség vállalására vonatkozik (jelenlevők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (n) döntés minden beruházásról, befektetésről, lízingről, amelynek egy üzleti évre vetített pénzügyi kihatása a Társaság legutolsó auditált mérleg szerinti saját vagyonának huszonöt százalékát (25%) eléri vagy meghaladja (jelenlevők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (o) döntés más társaság megszerzéséről, vagy alaptőkéje/törzstőkéje egy részének megszerzéséről, és/vagy bármilyen társaság alapításáról, ha bármelyik ügylet egy üzleti évre vetített pénzügyi kihatása a Társaság legutolsó auditált mérleg szerinti saját vagyonának harminc százalékát (30%) eléri vagy meghaladja (jelenlevők egyszerű többsége, de legalább

az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);

- (p) döntés, amelynek következményeként egy vagy több lépésben a Társaság kutatás-fejlesztési illetve gyártási tevékenysége Magyarországon alapvetően leépítésre kerülhet (a jelenlévők kilencven százalékos többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat);
- (q) a Társaság nevének a megváltoztatására, vagy a Társaság bejegyzett cégnevének és/vagy kereskedelmi nevének bármely megváltoztatására vonatkozó döntések (a jelenlévők kilencven százalékos többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat) (Ptk. 3:102.§ (2))
- (r) a Társaság bejegyzett székhelyének megváltoztatásával kapcsolatos döntések (a jelenlévők kilencven százalékos többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat); (Ptk. 3:102.§ (2))
- (s) döntés a Társaság alábbi tevékenységeinek megszüntetése és/vagy a cégjegyzékből való törlése kérdésében a TEÁOR '08 besorolás figyelembevételével a (21.10) Gyógyszeralapanyag-gyártás; (21.20) Gyógyszerkészítmény gyártása; (20.13) Szervetlen vegyi alapanyag gyártása (20.14) Szerves vegyi alapanyag gyártása (a jelenlévők kilencven százalékos többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat). (Ptk. 3:102.§ (2))
- (t) döntés minden olyan kérdésben, amit jogszabály vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal (jelenlévők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat, ha jogszabály vagy az Alapszabály másként nem rendelkezik).
- (u) döntés - ha a Ptk. másképp nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről (a jelenlévők háromnegyedes többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (v) döntés - ha a Ptk. másképp nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról (a jelenlévők háromnegyedes többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 35%-a + 1 szavazat);
- (w) döntés a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának kizárásáról (a jelenlévők háromnegyedes többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 20%-a + 1 szavazat);
- (x) (2009.04.28-i éves közgyűlési határozat alapján törölve.)
- (y) ha bármelyik évben négy vagy több igazgatósági illetve három vagy több felügyelő bizottsági tag kerül visszahívásra, a negyedik és az azt követő igazgatósági illetve a harmadik és az azt követő felügyelő bizottsági tag(ok) visszahívása (i) igazgatósági tag visszahívása esetén a jelenlévők egyszerű többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat; (ii) felügyelő bizottsági tag visszahívása esetén a jelenlévők kilencven százalékos többsége, de legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény 45%-a + 1 szavazat).

12.2 A közgyűlés a kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdésekben a 12.1 pontban meghatározott szavazati aránnyal dönt.

12.3 Ha a Társaság közgyűlése a szabályozott piacra bevezetett részvény kivezetéséről dönt, a döntés közzétételétől számított hatvannapos jogvesztő határidőn belül a közgyűlési döntést támogatók kivételével, a Társaság azon részvényese kérheti, hogy a társaság a részvényét vegye meg tőle a Tpt.

63/A. § szerinti ellenértékért, akinek az adott részvényét a kivetés közvetlenül érinti. Az eladási ajánlat nem vonható vissza. [Tpt. 63. § (7)] A Társaság és az eladási ajánlatot tevő részvényes között a részvényátruházási szerződés az eladási ajánlat megtételére nyitva álló határidő zárónapján jön létre. [Tpt. 63/A. § (6)]

### 13. A SZAVAZATI JOG GYAKORLÁSA

#### A. Általános rendelkezések

13.1 A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra; a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. (Ptk. 3:254.§ (6)) A Társaság által kezdeményezett tulajdonosi megfeleltetés, továbbá képviselő esetén a meghatalmazás alapján az Igazgatóság szavazólapot vagy ezzel egyenértékű, szavazásra jogosító igazolást (továbbiakban: "szavazólap") ad ki. A közgyűlésen a részvényesi jogokat a szavazólap alapján lehet gyakorolni. A szavazólap tartalmazza a részvényes vagy a részvényesi meghatalmazott nevét és szavazatainak számát.

Szavazólapot a Társaság csak annak a részvényesnek vagy részvényesi meghatalmazottnak ad ki, akit a Részvénykönyv részvénytulajdonosként vagy részvényesi meghatalmazottként - közös tulajdonban álló részvény esetén közös képviselőként - tüntet fel.

A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyve bejegyezni. [Ptk. 3:273. § (2)]

A Társaság által kezdeményezett tulajdonosi megfeleltetés esetén, ha az részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódik, 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 bejegyzi. [Ptk. 3:248. § ]

A közgyűlésen tagsági jogait az gyakorolhatja, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa, és akinek nevét – a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon - a részvénykönyv tartalmazza. [Ptk. 3:273. § (3)] A részvénykönyv vezetője a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon budapesti idő szerint tizennyolc (18:00) óráig köteles biztosítani a részvénykönyvi bejegyzésre vonatkozó jog gyakorlását.

A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényt megillető jogokat gyakorolja. [Ptk. 3:273. § (3)]

13.2 A 13.8 pontban foglalt feltételekkel minden 100 Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít.

13.3 Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes pénzbeli hozzájárulását nem teljesítette.

13.4 A részvényesek a közgyűlési jogaikat meghatalmazott képviselő útján is gyakorolhatják. Egy képviselő több részvényt is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet azzal, hogy ha a részvényes több értékpapírszámlán vezetett részvennyel rendelkezik, az egyes értékpapírszámlákon vezetett részvények tekintetében külön képviselőt hatalmazhat meg, de az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot nem lehet leadni, ellenkező esetben a leadott szavazatok mindegyike érvénytelen.

A képviselők közokirati vagy teljes bizonyító erejű magánokirati formában kiállított

meghatalmazásnak a Társaság részére - a közgyűlési hirdetményben megjelölt időben és helyen - történő átadása esetén jogosultak a szavazólapok átvételére.

A képviseleti meghatalmazás érvényessége kétség esetén egy közgyűlésre szól, és kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételten összehívott közgyűlésre is. A Társaság Igazgatóságának tagja, a Társaság Felügyelő Bizottságának tagja és a könyvvizsgáló nem lehet meghatalmazott képviselő.

A fenti szabályok nem érintik a részvényesi meghatalmazottra vonatkozó szabályokat.

- 13.5 Amennyiben a szavazás szavazólappal történik, az Igazgatóság a szavazati joggal rendelkező részvényesnek (illetve meghatalmazott képviselőjének) annyi szavazólapot ad ki, ahány kérdésben a közgyűlési napirend szerint szavazni kell.

A szavazólapon

- a Társaság cégnevét, a részvény fajtáját,
- a részvényes nevét,
- a közgyűlés időpontját,
- a szavazatok számát és
- az "igen", "nem" illetve "tartózkodás" egyértelmű jelölésére vonatkozó rovatokat

kell feltüntetni.

Az érvényes határozat meghozatalához a leadott szavazatokat lehet figyelembe venni és csak abban az esetben, ha az "igen", "nem" vagy "tartózkodás" (de ezek közül csakis az egyik) egyértelműen megállapítható a szavazólap alapján. A "tartózkodás" leadott szavazatnak számít. A határozati javaslat megszavazása tekintetében csak az "igen" szavazatok vehetők figyelembe.

A közgyűlésen a szavazásra a szavazólapoknak a szavazatszámológó részére történő átadásával kerül sor.

Az Igazgatóság a szavazatszámolás más módját (pl. számítógépes szavazatszámolás) is meghatározhatja. A szavazás más módon történő végrehajtása esetén a fenti információk rögzítését megfelelően biztosítani kell.

- 13.6 A szavazatok megszámlálására a közgyűlés megkezdésekor háromtagú szavatszámológó bizottságot kell választani. A szavatszámológó bizottság összetételére a közgyűlés elnöke tesz javaslatot, de a szavatszámológó bizottságba a közgyűlés elnöke nem választható.
- 13.7 A szavazás eredményéről a szavatszámológó bizottság - valamennyi tagja által aláírt - írásbeli jelentést készít.

#### **B. A szavazati jog korlátai**

- 13.8 A közgyűlésen a részvényes saját maga javára vagy más részvényes képviselőjeként, egyedül vagy más kapcsoló személyrel (személyekkel) együtt, nem jogosult a közgyűlésen jelen lévő illetve képviselt részvényesek által képviselt szavazati jogok 25%-át (huszonöt százalék) meghaladó mértékben szavazati jogot gyakorolni.

#### **C.**

- 13.9 (A 2009.04.28-i éves közgyűlési határozat alapján törölve.)

#### **(14) AZ IGAZGATÓSÁG**

14.1 Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve. Képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét és gyakorolja a munkáltatói jogokat a vezérigazgató felett. Az Igazgatóság legalább 3 (három) és legfeljebb 12 (tizenkettő) tagból áll. A közgyűlés az Igazgatóság tagjait esetenként határozott időre, de legfeljebb 5 évre választja.

Az Igazgatóság tagjainak nevét és adatait a jelen Alapszabály (A) Melléklete tartalmazza.

14.2 Az Igazgatóság elnökét és – amennyiben szükségét látják – helyettes elnökét az Igazgatóság tagjai választják meg maguk közül. Az Igazgatóság első elnökének megbízása a Társaság első Igazgatósága megbízásának időtartamára szól. Ezt követően az Igazgatóság elnökét az Igazgatóság által meghatározott időtartamra választja az Igazgatóság. Az Igazgatóság e megbízást bármikor visszavonhatja. Ha az Igazgatóság elnökének vagy helyettes elnökének bármely okból megszűnik igazgatósági tagsága, akkor megszűnik igazgatósági elnöki vagy helyettes elnöki tisztsége is. Az Igazgatóság a Társaság üzleti tevékenységét a jelen Alapszabály, a közgyűlés határozatai és a mindenkor hatályos jogszabályok szerint irányítja.

**törölt:** Az Igazgatóság tagjainak díjazását a közgyűlés állapítja meg.

14.3 Az Igazgatóság összehívása és eljárási rendje

14.3.1 Az Igazgatóság évente legalább négy rendes ülést tart. Az Igazgatóság elnöke tüzi ki belátása szerint az ilyen ülés helyét, napját, óráját és napirendjét azzal, hogy az érdekelteket erről legkésőbb nyolc (8) nappal korábban kell értesíteni. Az igazgatósági ülésre történő meghívást írásban kell eszközölni.

14.3.2 Az Igazgatóság elnöke, akadályoztatása esetén helyettes elnöke, összehívja az Igazgatóság ülését akkor is, ha azt az ügyvezetéssel megbízott vezérigazgató vagy bármely két igazgatósági tag együttesen kéri. Az Igazgatóság ülésén az Igazgatóság elnöke vagy annak akadályoztatása esetén a helyettes elnök elnököl és látja el az elnök feladatkörét.

14.3.3 Ha az Igazgatóság elnöke vagy helyettes elnöke nincs jelen az Igazgatóság ülésén, a jelenlévő igazgatósági tagok maguk közül választanak egy személyt az ülés elnökévé.

14.3.4 Az Igazgatóság érdemi határozatának meghozatalához megkívánt határozatképességhez az Igazgatóság mindenkor létszámának kétharmada, de minimum három igazgatósági tag jelenléte szükséges. Az Igazgatóság teljes létszáma az Igazgatóság adott időben hivatalban lévő tagjainak számát jelenti.

14.3.5 Ha az első összehívás esetén a határozatképességhez szükséges létszám nincs jelen, az elnök új igazgatósági ülést hív össze három napon belüli időpontra. Az ilyen későbbi ülésen az akkor hivatalban lévő igazgatók többségének, de legalább három igazgatósági tagnak a jelenléte szükséges a határozatképességhez.

14.3.6 Ha az Igazgatóság tagjainak száma három alá csökkenne, rendkívüli közgyűlést kell összehívni az új igazgatók megválasztása céljából.

14.4 Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik:

(a) a Ptk.-ban meghatározott eseteket kivéve a Társaság rendes és rendkívüli közgyűlésének összehívása;

(b) a jelen Alapszabály 12. pontjában meghatározott ügyekre vonatkozó javaslat elkészítése, a Felügyelő Bizottság előzetes jóváhagyása esetén elfogadása és közgyűlés elé terjesztése; a Felügyelő Bizottság által előzetesen jóvá nem hagyott vagy a jóváhagyottól eltérő előterjesztés esetén az elfogadása, az elfogadott előterjesztés ismételt megküldése a Felügyelő

Bizottság részére és a közgyűlés elé terjesztése;

- (c) az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és a jelentésnek évente egyszer az évi rendes közgyűlés, három havonta pedig a Felügyelő Bizottság elé terjesztése;
- (d) döntés a Társaság éves és középtávú tervéről, amelynek végrehajtása a Társaság operatív vezetésének feladata;
- (e) (i) bármely, az éves tervben nem szereplő pénzügyi döntés meghozatala, (a kereskedelmi ügyletek kivételével), amely a Társaság legutolsó auditált mérleg szerinti saját vagyonának két százalékát (2%) meghaladó, de tizenöt százalékát (15%) el nem érő értékű kiadásra, kölcsönfelvételre, garanciavállalásra vagy más pénzügyi kötelezettség vállalására vonatkozik;  
(ii) döntés az éves tervben nem szereplő minden beruházásról, befektetésről, lízingről, amelynek egy éves pénzügyi kihatása a Társaság legutolsó auditált mérleg szerinti saját vagyonának két százalékát (2%) meghaladja, de huszonöt százalékát (25%) nem éri el;
- (f) döntés más társaság megszerzéséről, vagy alaptőkéje/törzstőkéje egy részének megszerzéséről, és/vagy bármilyen társaság alapításáról, ha az az éves tervben nem szerepel és az ügylet egy évre vetített pénzügyi kihatása a Társaság legutolsó auditált mérleg szerinti saját vagyonának két százalékát (2%) meghaladja, de harminc százalékát (30%) nem éri el, vagy döntés más társaságban 25%-ot meghaladó részesedés megszerzéséről;
- (g) az ügyvezetéssel megbízott vezérigazgató hatáskörének meghatározása;
- (h) a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatának jóváhagyása; valamint felhatalmazás adása a vezérigazgató részére a Szervezeti és Működési Szabályzat igazgatósági határozatban meghatározott részeinek módosítására;
- (i) a Társaság munkavállalói cégjegyzési jogosultságának meghatározása;
- (j) döntés saját részvények megszerzéséről (i) ha a Társaság a részvényeket a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében vagy átalakulás során szerzi, (ii) ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető súlyos károsodás elkerülése érdekében kerül sor, kivéve a részvények felvásárlására irányuló nyilvános vételi ajánlattétel esetén, vagy (iii) közgyűlési felhatalmazás esetén. Döntés a Társaság tulajdonában lévő saját részvények elidegenítéséről;
- (k) gondoskodás a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről
- (l) a Ptk.-ban illetve a jelen Alapszabályban meghatározott esetekben közbenső mérleg elfogadása a Felügyelő Bizottság előzetes jóváhagyása mellett, továbbá kötvénykibocsátás, alaptőke-emelés és osztalékfelosztás elhatározása;
- (m) döntés a Társaság telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint (a főtevékenység és a 12.1 (s) pontban felsorolt tevékenységek kivételével) a Társaság tevékenységi körének és ezzel összefüggésben az Alapszabálynak a módosításáról.

A 14.4. (c) és (f) pontokban megjelölt értékhatárok tekintetében az egy éven belüli ügyletek értékét összevontan kell kezelni.

- 14.5 Az Igazgatóság képviseleti jogának fentiek szerinti korlátozása harmadik személyekkel szemben hatálytalan.

- 14.6 Az Igazgatóság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Szavazategyenlőség esetén – amennyiben a Igazgatóság elnöke jelen van – az elnök szavazata dönt, az elnök jelenlétének hiányában szavazategyenlőség esetén a határozati javaslat elvetettnek tekintendő. Bármelyik igazgatósági tag kívánságára az elnök titkos szavazást köteles elrendelni.
- 14.7 Az Igazgatóság tagjai kötelezettségeik megszegésével a Társaságnak okozott kárért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősségnek a Ptk.-ban meghatározott szabályai szerinti felelősséggel tartoznak.
- 14.8 Az Igazgatóság tagjával szemben összeférhetlenségnek minősül minden ok, tény, vagy körülmény, amely miatt az igazgatósági tag személyes érdeke vagy üzleti érdeke józan megítélés szerint jelentős mértékben vagy tartós jelleggel ütközik, vagy ütközhet a Társaság érdekeivel.

Ütközik az igazgatósági tag üzleti érdeke a Társaság érdekeivel, ha a Társaság érdeke ellentétes az igazgatósági tag munkáltatójának, vagy az igazgatóság tag részvételével vagy irányításával működő jogi személynek az érdekével.

Az igazgatósági tag részvételével vagy irányításával működő jogi személynek minősül az a jogi személy, amelyben az igazgatósági tag (i) vezető tisztségviselő, vagy (ii) közvetlenül vagy közvetve 25%-ot elérő szavazati joggal vagy részesedéssel bír, vagy (ii) egyéb módon a meghatározó befolyással (Ptk. 8:2. §) bír a jogi személy működésére.

Összeférhetlenséget eredményez különösen, amennyiben

- az igazgatósági tag ellen a Társaság, vagy a Richter Csoportba tartozó bármely jogi személy pert indít;
- az igazgatósági tag kezdeményez a Társaság vagy a Richter Csoportba tartozó bármely jogi személy ellen peres eljárást;
- akár az igazgatósági taggal, akár az igazgatósági tag részvételével vagy irányításával működő jogi személlyel szemben büntetőeljárást kezdeményeznek, (mert annak okán az igazgatósági tag személyes és/vagy üzleti tisztessége megkérdőjeleződik, ami kihatással lehet a Társaság megítélésére is).

Ha az Igazgatóság megállapítja, hogy az Igazgatóság tagjával szemben összeférhetlenség áll fenn, az összeférhetlenséggel érintett tag jogainak gyakorlása felfüggesztésre kerül addig, amíg a közgyűlés (12.1 d) pont szerinti) döntést nem hoz az érintett tag visszahívása tárgyában. A felfüggesztés időtartama alatt az Igazgatóság tagja nem gyakorolhatja e megbízatásából eredő jogait (különösen is, nem kaphat a Társaság működésével kapcsolatos információt, nem vehet részt és nem szavazhat az Igazgatóság ülésén). A felfüggesztés megszűnik, ha az összeférhetlenség megállapítását követő első közgyűlés elveti (nem szavazza meg) az összeférhetlenséggel érintett igazgatósági tag visszahívására vonatkozó határozati javaslatot. A felfüggesztés időtartamára járó javadalmazásra az érintett tag utólagosan akkor jogosult, ha a közgyűlés elvetette a visszahívására vonatkozó határozati javaslatot.

## **(15) A VEZÉRIGAZGATÓ**

- 15.1 Az Igazgatóság az igazgatók közül egy tagot vezérigazgatóként a Társaság operatív tevékenységének irányításával bízik meg, minden esetben az Igazgatóság által meghatározott időtartamra.
- 15.2 A vezérigazgató a Társaság ügyeinek intézését a jogszabályok, az alapszabály, a közgyűlés és az Igazgatóság határozatai, állásfoglalásai által meghatározott keretek között, egyéni felelősséggel végzi.
- 15.3 A vezérigazgató ügykörét a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint a Társaság belső ügyintézése körében annak vezetőire és munkavállalóira munkaköri leírással, általánosan vagy eseti rendelkezéssel átruházhatja, azonban igazgatósági tagságából eredő jogkörének korlátozása harmadik személyekkel szemben hatálytalan.

- 15.4 A vezérigazgató jogosult dönteni minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés vagy az Igazgatóság hatáskörébe.
- 15.5 A Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat a Társasággal munkaviszonyban és egyéb jogviszonyban álló személyek gyakorolhatják a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott rendben.
- 15.6 A vezérigazgató a Társaság feladatainak teljesítése érdekében szerződéseket köt, képviseli a céget harmadik személyekkel szemben, valamint a hatóságok és bíróságok előtt.
- 15.7 A vezérigazgató
- előkészíti a közgyűlés és az igazgatósági ülés napirendjét, valamint előterjeszti a döntésekre vonatkozó javaslatokat, indítványokat,
  - végrehajtja a hozott határozatokat és döntéseket, irányítja a Társaság tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátását.
- 15.8 A vezérigazgató feletti munkáltatói jogokat - a közgyűlés hatáskörébe tartozó jogokat kivéve - az Igazgatóság gyakorolja. Ezekben a döntésekben és a személyét érintő határozatok meghozatalában a vezérigazgató mint igazgatósági tag szavazati jogát nem gyakorolhatja.
- 15.9 Az Igazgatóság bármely, a napi vezetéssel kapcsolatos jogkörét a vezérigazgatóra ruházhatja belátása szerinti kikötésekkel és feltételekkel, és ezen jogkörök összességét vagy bármelyikét időről időre visszavonhatja vagy megváltoztathatja, de az ilyen átruházás az Igazgatóság felelősségét nem érinti.

#### **(16) A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG ÉS AZ AUDIT BIZOTTSÁG**

- 16.1 A Felügyelő Bizottság legalább öt és legfeljebb kilenc természetes személy tagból áll. A Felügyelő Bizottság tagjaira megfelelően alkalmazandók az igazgatóság tagjainak összeférhetlenségére vonatkozó szabályok (jelen Alapszabály 14.8 pontja) azzal, hogy a Felügyelő Bizottsági tag összeférhetlenségét a Felügyelő Bizottság állapítja meg.
- 16.2 A Társaság első Felügyelő Bizottságának tagjait az alapító okiratban jelölik ki a kijelöléstől számított egy évi időtartamra. Ezt követően a közgyűlés a Felügyelő Bizottság tagjait határozott időre, de esetenként legfeljebb három évig terjedő időtartamra választja meg. A közgyűlés nem választhatja a Felügyelő Bizottság tagjává a Társaság munkavállalóját, kivéve a Ptk. 3:124. § (1) bekezdése alapján választott munkavállalói képviselőket.

A Felügyelő Bizottság tagjai többségének független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a Felügyelő Bizottság tagja, ha a Társasággal a Felügyelő Bizottsági tagságán és a Társaság szokásos tevékenységébe tartozó, a tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll.

Nem minősül függetlennek a Felügyelő Bizottság tagja akkor, ha

- a) a Társaság munkavállalója vagy volt munkavállalója, e jogviszonyának megszűnésétől számított öt évig;
- b) a Társaság vagy vezető tisztségviselői számára és javára ellenérték fejében szakértői vagy más megbízási jogviszonyban tevékenységet folytat;
- c) a Társaság olyan részvényese, aki közvetve vagy közvetlenül a leadható szavazatok legalább harminc százalékát birtokolja vagy ilyen személynek közeli hozzátartozója [Ptk. 8:1. § (1) 1. pont] vagy élettársa;
- d) közeli hozzátartozója vagy élettársa a Társaság valamely - nem független - vezető

- tisztségviselőjének vagy vezető állású munkavállalójának;
- e) a Társaság eredményes működése esetén Felügyelő Bizottsági tagsága alapján vagyoni juttatásra jogosult, vagy a Felügyelő Bizottsági tagságért járó díjon kívül bármilyen javadalmazásban részesül a Társaságtól, illetve a Társasághoz kapcsolt vállalkozástól;
  - f) a Felügyelő Bizottság vagy az Igazgatóság nem független tagjával egy másik gazdasági társaságban olyan jogviszonyban áll, amely alapján a nem független tagnak irányítási, ellenőrzési joga van;
  - g) a Társaság könyvvizsgálója, vagy a könyvvizsgáló társaság alkalmazottja vagy tagja e jogviszony megszűnésétől számított három évig;
  - h) vezető tisztségviselő vagy vezető állású munkavállaló egy olyan gazdasági társaságban, amelynek független igazgatótanácsi vagy felügyelő bizottsági tagja egyben a Társaság vezető tisztségviselője.

A Felügyelő Bizottság tagjai maguk közül elnököt választanak. A Felügyelő Bizottság tagjainak nevét és adatait a jelen Alapszabály (A) Melléklete tartalmazza.

### 16.3 A Felügyelő Bizottság feladatai:

- (a) a Társaság ügyvezetésének felügyelete;
  - (b) a közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentés, valamint minden olyan előterjesztés megvizsgálása, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. Amennyiben az igazgatóság elé kerülő közgyűlési előterjesztést a Felügyelő Bizottság előzetesen megvizsgálta, és azt az Igazgatóság változatlan tartalommal fogadta el, a Felügyelő Bizottság általi újabb vizsgálat mellőzhető. A Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójáról és az előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójáról, ideértve az adózott eredmény felhasználását is, a közgyűlés csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének a birtokában határozhat.
  - (c) a Ptk.-ban meghatározott egyéb feladatok ellátása.
- 16.4 Ha a Felügyelő Bizottság feladatai ellátása során a jogszabályba, vagy ezen Alapszabályba, továbbá a közgyűlés határozataiba ütköző intézkedéseket észlel, vagy arra a véleményre jutna, hogy a Társaság üzletvitelére a Társaság vagy a részvényesek érdekeivel ellentétes, köteles a közgyűlést haladéktalanul összehívni és a közgyűlés napirendjére javaslatot tenni.
- 16.5 A Felügyelő Bizottságban a munkavállalói küldötteket a többi taggal azonos jogok illetik meg, és azonos kötelezettségek terhelik. Ha a munkavállalói küldöttek egységes véleménye a Felügyelő Bizottság többségi álláspontjától eltér, a munkavállalók kisebbségi álláspontját a Társaság közgyűlésén ismertetni kell.
- 16.6 A Felügyelő Bizottság eljárási szabályait (ügyrendjét) maga a Felügyelő Bizottság állapítja meg és a közgyűlés hagyja jóvá.
- 16.7 A Felügyelő Bizottság akkor határozatképes, ha valamennyi tag szabályszerű meghívást kapott, és a tagok legalább kétharmada, de legalább négy fő jelen van. Határozatképtelenség esetén a Felügyelő Bizottság ülést el kell napolni. A határozatképtelenség miatt elnapolt ülés határozatképes, ha a Felügyelő Bizottságnak a 16.8 pontban szabályozott arányban legalább három (3) tagja jelen van. A Felügyelő Bizottság a határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. Szavazategyenlőség esetén – amennyiben a Felügyelő Bizottság elnöke jelen van – az elnök szavazata dönt, az elnök jelenlétének hiányában szavazategyenlőség esetén a határozati javaslat elvetettnek tekintendő.
- 16.8 Mindaddig, amíg a Társaság teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalóinak száma éves átlagban a kétszáz főt meghaladja, a Társaság munkavállalói a Felügyelő Bizottság útján vesznek részt a Társaság működésének ellenőrzésében. Ilyen esetben a Felügyelő Bizottság tagjainak egyharmada a munkavállalók képviselőiből áll. Az egyharmadot tört szám esetén a munkavállalókra kedvezőbb módon kell kiszámítani.

- 16.9 Ha a Társaság beszámolójának elfogadásakor az éves rendes közgyűlésen megállapításra kerül, hogy a munkavállalói létszám az előző üzleti évben kétszáz fő alá csökkent, megszűnik a munkavállalói küldöttek felügyelőbizottságban való részvételi joga. (Ptk. 3:125.§(4))
- 16.10 A munkavállalói küldötteket a Felügyelő Bizottságba az üzemi tanács jelöli a munkavállalók sorából, a Társaságnál képviselettel rendelkező szakszervezetek véleményének meghallgatása után. Az üzemi tanács által jelölt személyeket a közgyűlés köteles a jelölést követő első ülésén a Felügyelő Bizottság tagjává választani, kivéve, ha a jelöltekkel szemben törvényben foglalt kizáró ok áll fenn. Ebben az esetben újabb jelölést kell kérni. A jelölés elmaradása - ha a működés egyéb törvényes feltételei fennállnak - a Felügyelő Bizottság működését nem akadályozza. Ez esetben a munkavállalói küldöttek helyét nem lehet betölteni, de legalább három tagot ilyenkor is választania kell a legfőbb szervnek. (Ptk. 3:125.§(2))
- 16.11 A Felügyelő Bizottságban részt vevő munkavállalói küldött - a Társaság üzleti titkait megőrizve - tájékoztatni köteles az üzemi tanácson keresztül a munkavállalók közösségét a Felügyelő Bizottság tevékenységéről.
- 16.12 A munkavállalói küldött felügyelő bizottsági tagsága megszűnik munkaviszonyának megszűnése esetében is. A munkavállalói küldöttet a Társaság közgyűlése csak az üzemi tanács javaslatára hívhatja vissza.
- 16.13 A Társaságnál háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja. Az auditbizottság elnökét a Felügyelő Bizottság jelöli ki. Az auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással. Az Audit Bizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképzettséggel kell rendelkeznie. Az Audit Bizottság tagjainak nevét és adatait a jelen Alapszabály (A) Melléklete tartalmazza.
- 16.14 Az Audit Bizottság feladat- és hatáskörébe tartozik:
- a) a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti, előző üzleti évre vonatkozó, konszolidált beszámolójának véleményezése
  - b) a Társaság előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójának véleményezése;
  - c) a konszolidált beszámoló és az egyedi beszámoló könyvvizsgálatának nyomonkövetése, figyelembe véve a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény (a továbbiakban: Kkt.) szerinti könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság által lefolytatott, a Kkt. szerinti minőségellenőrzési eljárás során tett megállapításokat és következtetéseket;
  - d) javaslatétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
  - e) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
  - f) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetetlenségi, és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése - különös tekintettel a közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó egységek jogszabályban előírt könyvvizsgálatára vonatkozó egyedi követelményekről és a 2005/909/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 537/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében foglaltak teljesülésére -, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló - vagy ha a könyvvizsgáló hálózathoz tartozik, e hálózat tagjai - által a konszolidált és az egyedi beszámolók könyvvizsgálatán kívül a Társaság vagy a Társaság által kontrollált vállalkozások részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint - szükség esetén - a Felügyelő Bizottság számára intézkedések megtételére való javaslatétel;
  - g) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének figyelemmel kísérése és szükség esetén ajánlások megfogalmazása a szükséges intézkedések megtételére;
  - h) a Felügyelő Bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, valamint
  - i) a Társaság belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának a figyelemmel

kísérése és szükség esetén ajánlások megfogalmazása.

**(17) AZ ÁLLANDÓ KÖNYVVIZSGÁLÓ**

- 17.1 Az alapítók az alapító okiratban egy évi időtartamra egy könyvvizsgálót jelölnek ki. Ezt követően a közgyűlés a könyvvizsgálót határozott időre, de esetenként legfeljebb öt évi időtartamra választja azzal, hogy megbízatásának időtartama nem lehet rövidebb, mint az öt megválasztó közgyűléstől következő éves beszámolót elfogadó közgyűlésig terjedő időszak. Ha a könyvvizsgáló jogi személy, úgy a jogi személynek ki kell jelölnie azt a tagját, vezető tisztségviselőjét, illetve munkavállalóját, aki a könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős. A személyében felelős könyvvizsgáló helyettesítésére - tartós távolléte esetére - helyettes könyvvizsgáló is kijelölhető. A könyvvizsgáló nevét és adatait a jelen Alapszabály (A) Melléklete tartalmazza.
- 17.2 A Társaság könyvvizsgálójává az választható, aki az erre vonatkozó jogszabály szerint a könyvvizsgálók nyilvántartásában szerepel. A könyvvizsgáló nem lehet a Társaság részvényese, alapítója, igazgatósági tagja vagy a Felügyelő Bizottság tagja, és ezek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság munkavállalója e jogviszonya fennállta idején, valamint annak megszűnésétől számított három évig.
- 17.3 A könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenképp annak megállapításáról, hogy a Társaság konszolidált beszámolója megfelel-e a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak, egyedi beszámolója megfelel-e a számviteli törvénynek, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről. A könyvvizsgáló nem nyújthat a Társaság részére olyan szolgáltatást, amely a fenti közérdekvédelmi feladata tárgyilagos és független módon történő ellátását veszélyeztetheti. Külön törvény határozza meg a Társaság könyvvizsgálója által végezhető kiegészítő tevékenységek körét, a szolgáltatásnyújtás feltételeit és korlátait. A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthat, a vezető tisztségviselőktől, a Felügyelő Bizottság tagjaitól illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, pénztárát, értékpapír- és áruállományát könyvvizsgáló feladatának elvégzéséhez megvizsgálhatja.
- 17.4 A Felügyelő Bizottság kezdeményezheti a könyvvizsgálónak a Felügyelő Bizottság ülésén történő meghallgatását, és a Felügyelő Bizottság felhívása esetén a könyvvizsgáló köteles a felügyelő bizottsági ülésen részt venni. A könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket a Felügyelő Bizottság köteles napirendjére tűzni. A könyvvizsgáló a Felügyelő Bizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehet. A könyvvizsgáló nem alakíthat ki olyan szakmai együttműködést a Társaság ügyvezetésével, amely a könyvvizsgálói feladatok független és tárgyilagos elvégzését veszélyeztetheti. A könyvvizsgálót a Társaság legfőbb szervének a Társaság beszámolóit tárgyaló ülésére meg kell hívni. A könyvvizsgáló az ülésen köteles részt venni, de távolmaradása az ülés megtartását nem akadályozza. (Ptk. 3:131.§)

**(18) ÜZLETI ÉV**

- 18.1 Az üzleti év a naptári évvel megegyezik. Az első üzleti év a Társaság megalakulásának napján kezdődik, és december hó 31. napjával ér véget.
- 18.2 Az üzleti év zárását követően az előző üzleti évről vonatkozóan konszolidált és egyedi beszámolót kell elkészíteni.

**(19) KÖNYVEK ÉS PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK**

- 19.1 A Társaság könyveit magyar nyelven vezeti. A Társaság könyveit és minden egyéb nyilvántartását a Társaság székhelyén kell tartani, és azokat az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai és a könyvvizsgáló bármikor megvizsgálhatják.
- 19.2 Az Igazgatóság tagjai egyetemlegesen felelősek a közgyűlés elé terjesztett konszolidált és egyedi beszámoló jogszabályoknak megfelelő elkészítéséért.
- 19.3 Az adózott eredmény felosztására az alábbi elvek figyelembevételével kerül sor:
- az adózott eredményből az eredménytartalék képzésére és az osztalékfizetésre fordítandó részek arányát, az eredménytartalékból az osztalékfizetésre történő bevonás összegét és a kifizetendő osztalék mértékét a közgyűlés határozza meg,
  - a részvényt a közgyűlés által felosztani rendelt adózott eredménynek a részvénye(i)re eső arányos része illeti meg azzal, hogy a Társaság saját részvénye(i)re eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell - részvényeik névértékének arányában - számításba venni ;
  - az osztalékfizetés mértékéről, valamint kezdési napjáról rendelkező közgyűlési, illetve igazgatósági határozatokon alapuló, az osztalék mértékét is tartalmazó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 10 (tíz) munkanapnak kell eltelnie.
- 19.4 A Társaság vagyonáról minden üzleti év végével konszolidált és egyedi beszámolót kell készíteni, amelynek jóváhagyása a Közgyűlés kizárólagos hatásköre. A Társaság egyedi közbenső mérlegének elfogadására a Felügyelő Bizottság előzetes jóváhagyása mellett az Igazgatóság is jogosult saját részvény megszerzésével, osztalékfelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban.
- 19.5 Két, egymást követő egyedi beszámoló elfogadása közötti időszakban a Közgyűlés osztalékfelőleg fizetéséről is határozhat, ha a Társaság számviteli törvény szerint összeállított egyedi közbenső mérlege alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik osztalék fizetéséhez szükséges fedezettel; a kifizetés nem haladja meg a közbenső mérlegben kimutatott adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék összegét; és a Társaságnak a helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökken az alaptőke összege alá. (Ptk. 3:263.§). Az osztalékfelőleg fizetése során a közbenső mérlegben foglaltakat a közbenső mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül lehet figyelembe venni. Osztalékfelőleg a mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül a Társaság egyedi beszámolója alapján is fizethető. A Közgyűlés helyett az Igazgatóság is jogosult a Felügyelő Bizottság előzetes jóváhagyása mellett osztalékfelőleg fizetéséről határozni. Az osztalékfelőleg fizetésére az osztalék kifizetésére vonatkozó szabályok – a Ptk. szerinti és a jelen Alapszabályban meghatározott eltérésekkel – megfelelően irányadóak.

## **(20) AZ ALAPTŐKE FELEMELÉSE, KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS**

20.1 Az alaptőke felemelésére az alábbiak szerint kerülhet sor:

- (a) új részvények forgalomba hozatalával;
- (b) az alaptőkén felüli vagyon terhére;
- (c) dolgozói részvény forgalomba hozatalával;
- (d) feltételes alaptőke-emelésként, átváltoztatható kötvény forgalomba hozatalával.

A Társaság az alaptőkéjét új részvények forgalombahozatalával akkor emelheti fel, ha a korábban forgalombahozott valamennyi részvényének névértékét illetve kibocsátási értékét befizették, a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást pedig maradéktalanul a Társaság rendelkezésére bocsátották.

Ha a Társaság eltérő részvényfajtába, illetve részvénytársaságba tartozó részvényeket hozott forgalomba, a közgyűlésnek az alaptőke felemelésére irányuló határozata érvényességéhez az is szükséges, hogy a közvetlenül érintett részvényfajta, illetve részvénytársaság részvényesei az alaptőke felemeléséhez részvénytársaságonként külön is (a tőkeemelésről való határozathozatalt megelőzően vagy azzal egyidejűleg), a jelenlévők egyszerű többségével hozzájáruljanak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényekkel kapcsolatban kizárt szavazati jogosultságot - nem alkalmazhatók.

- 20.2 Ha az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a Társaság részvényeseit, ezen belül első helyen a forgalomba hozott részvényekkel azonos részvénytársaságba tartozó részvényekkel rendelkező részvényeseket, majd az átváltoztatható, és velük egy sorban a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait – ebben a sorrendben – jegyzési elsőbbség illeti meg. Ha az alaptőke felemelésére zártkörű forgalomba hozattal került sor a jegyzési elsőbbségi jog alatt a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog értendő.

A Társaság Igazgatósága az alaptőke pénzbeli hozzájárulás ellenében történő felemeléséről szóló döntést követő 2 (kettő) munkanapon belül kezdeményezi a Társaság honlapján hirdetmény közzétételét, amelyben tájékoztatja a részvényeseket a jegyzési/részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog gyakorlásának lehetőségéről, a jegyezhető részvények névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, valamint e jog érvényesítésére nyitva álló – legalább tizenöt napos - időszak kezdő és zárónapjáról, és az elsőbbségi jog gyakorlásának módjáról. A kezdő nap nem lehet korábbi, mint a hirdetmény közzétételét követő nap. A Társaság a részvényes ez irányú, elektronikus levélben közölt kérése esetén, a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának feltételeiről elektronikus levélben is tájékoztatást ad. Amennyiben a részvényesek a jegyezhető részvények számát meghaladó mennyiségű részvényre vonatkozóan kívánnak elsőbbségi jogot gyakorolni, úgy a részvények névértékének egymáshoz viszonyított arányában jogosultak a részvények jegyzésére, azzal, hogy törtszám esetén – függetlenül a tört értékétől – lefelé kell kerekíteni a jegyezhető részvények darabszámát.

A Közgyűlés - az Igazgatóság írásbeli előterjesztése alapján - a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlását kizárhatja. Ebben az esetben az Igazgatóságnak az előterjesztésben be kell mutatnia a jegyzési elsőbbségi jog kizárására irányuló indítvány indokait, valamint a részvények tervezett kibocsátási értékét. Az Igazgatóságnak indokolásában be kell mutatnia azokat az előnyöket, amelyek a jegyzési elsőbbségi jog kizárása esetén a Társaságnál jelentkeznek. Az előterjesztés tárgyalásának szabályai megegyeznek a közgyűlési előterjesztések tárgyalásának általános szabályaival. Az előterjesztés elfogadásáról a Közgyűlés a jegyzési elsőbbség kizárásáról szóló határozati javaslatlallal együtt szavaz. Az Igazgatóság a Közgyűlés ezen határozatát a nyilvántartó bíróságnak megküldi, és egyidejűleg gondoskodik a határozat tartalmának megfelelő közlemény Cégközlönyben történő közzétételéről.

Ha az alaptőke felemelése új részvények zártkörű forgalomba hozatalával, nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás ellenében történik, az alaptőke felemeléséről döntő határozatban meg kell jelölni azokat a személyeket, akiket feljogosítanak a részvények átvételére. A határozatban rendelkezni kell az e személyek által átvenni vállalt részvények fajtájáról, illetve osztályáról, számáról, a részvény sorozatáról, névértékéről és kibocsátási értékéről.

Ha az alaptőke felemelése új részvények zártkörű forgalomba hozatalával pénzbeli hozzájárulás ellenében történik, az alaptőke felemeléséről döntő határozatban meg kell jelölni azokat a személyeket, akiket - amennyiben az arra jogosultak nem éltek a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jogokkal vagy a közgyűlés az elsőbbségi jog kizárásáról döntött - feljogosítanak a részvények átvételére. A határozatban rendelkezni kell az e személyek által átvenni vállalt részvények fajtájáról, illetve osztályáról, számáról, a részvény sorozatáról, névértékéről és kibocsátási értékéről. (Ptk. 3:296.§ (2) alapján) Nyilvános részvénykibocsátás során a tőkeemelés elhatározásáról döntő közgyűlési határozat a tőkeemelésben részt vevő leendő részvényesek körét és személyét nem határozza meg. Az új részvényeket megszerezni kívánó személyek az értékpapírokra vonatkozó törvényi rendelkezések szerinti jegyzési eljárás során vállalják a részvények ellenértékének

megfizetését és válnak jogosulttá a részvényekre.

A Társaság az alaptőkéjét felemelheti az alaptőkén felüli vagyonának vagy annak egy részének alaptőkévé alakításával is, ha az előző üzleti évre vonatkozó egyedi beszámolójának mérlege vagy a tárgyévi közbenső mérlege alapján a Társaság rendelkezik olyan alaptőkén felüli vagyonnal, amely alaptőke-emelésre fordítható és a Társaság alaptőkéje a tőkeemelést követően sem haladja meg az egyedi mérlegében kimutatott, lekötött tartalékkal, értékelési tartalékkal csökkentett saját tőke összegét. (Ptk. 3:300.§)

- 20.3 Az Igazgatóság 2010. április 28. napjától számított öt (5) évig jogosult arra, hogy a részvénytársaság alaptőkéjét legfeljebb az alaptőke évi huszonöt százalékával (25%) felemelje. A legmagasabb összeg, amellyel az Igazgatóság öt év alatt felemelheti a Társaság alaptőkéjét 38.239.604.000 Ft, azaz harmincnegymillárd kettőszázharminckilencmillió hatszázhatvanháromezer forint, így a jóváhagyott alaptőke összege 56.877.090.000 Ft, azaz ötvenhatmilliárd nyolcszázhatvenhátmillió kilencvenezer forint.

Ha a Társaság eltérő részvényfajtába, illetve részvényosztályba tartozó részvényeket hozott forgalomba, a közgyűlésnek az alaptőke felemelésére vonatkozó hatáskör időleges átengedésére irányuló határozata érvényességéhez az is szükséges, hogy a tőkeemeléssel közvetlenül érintett részvényfajta, illetve részvényosztály részvényesei a felhatalmazás megadásához külön is (a felhatalmazásról való határozathozatalt megelőzően vagy azzal egyidejűleg), a jelenlevők egyszerű többségével hozzájáruljanak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényekkel kapcsolatban kizárt szavazati jogosultságot - nem alkalmazhatók.

Az alaptőkének az Igazgatóság által történő felemelése és sikeres végrehajtása esetén az Igazgatóság köteles az Alapszabály módosítására.

## **(21) A TÁRSASÁG ALAPÍTÁSI KÖLTSÉGEI**

Az alapítók megállapodnak abban, hogy a Társaság alapításával kapcsolatos valamennyi költséget és illetéket a Társaság fedezi.

## **(22) A TÁRSASÁG MEGSZŰNÉSE**

### **22.1 A Társaság megszűnik, ha**

- (a) a közgyűlés elhatározza jogutód nélküli megszűnését;
- (b) a közgyűlés elhatározza jogutódlással történő megszűnését (átalakulását, egyesülését, szétválását);
- (c) a nyilvántartó bíróság a Ctv.-ben meghatározott okok miatt megszünteti;
- (d) jogszabály így rendelkezik.

- 22.2 Abban az esetben, ha a Társaság jogutód nélkül megszűnik, úgy a Társasággal szembeni követelések kielégítése után fennmaradó társasági vagyon a részvényesek között az általuk a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli hozzájárulások alapján, részvényeik névértékének arányában kerül felosztásra.

**(23) ALKALMAZANDÓ JOG ÉS A JOGVITÁK RENDEZÉSE**

- 23.1 A jelen Alapszabályban nem szabályozott kérdésekben a Ptk., a Tőkepiaci tv., illetve a külföldiek magyarországi befektetéseiről szóló módosított 1988. évi XXIV. évi törvény rendelkezései az irányadóak.
- 23.2 Bármely, a) a Társaság és részvényesei - ideértve a kizárt vagy a Társaságtól egyébként megvált korábbi részvényest is - közötti, a társasági jogviszonyon alapuló valamennyi jogvita; b) a részvényesek egymás közötti jogviszonyában az Alapszabállyal kapcsolatban, vagy a Társaság működésével összefüggésben keletkezett jogvita; c) a Társaság és az igazgatósági vagy felügyelő bizottsági tag közötti, a vezető tisztségviselői vagy a felügyelő bizottsági tagsági jogviszonyból eredő jogvita, és d) a közgyűlés által hozott határozatok felülvizsgálata esetén a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett működő Állandó Választottbíróságnak van kizárólagos hatásköre és illetékessége, amely bíróság a saját eljárási szabályzatát alkalmazza azzal, hogy a Választottbíróság háromtagú tanácsban jár el és annak tagja vagy elnöke külföldi személy is lehet. (Ptk. 3:92. § (1) és (2) alapján)
- 23.3 A választottbírósági eljárás helye: Budapest
- 23.4 A választottbírósági eljárás nyelve a magyar nyelv.
- 23.5 A választottbírósági eljárásban a felek a perirataikat a másik fél kérésére angol és magyar nyelven egyaránt kötelesek a Választottbíróság és a másik fél részére átadni.
- 23.6 Jogvita esetén a magyar jog szabályait kell alkalmazni.

**(24) KÖZLEMÉNYEK, HIRDETMÉNYEK**

- 24.1 A Társaság a közleményeit és hirdetményeit a honlapján, illetve jogszabályban előírt esetekben a Céglépcsőben is közzéteszi. Ezen túlmenően mindaddig, amíg a Társaság részvényeit a Budapesti Értéktőzsdén ("BÉT") forgalmazzák, a BÉT által megkövetelt közzétételi kötelezettségnek a Társaság az ott előírt módon tesz eleget.

**(25) VEGYES RENDELKEZÉSEK**

- 25.1 Címek és értesítések:

Mindegyik részvény tulajdonosának illetve a részvényesi meghatalmazottnak az értesítési címe a Társaság Részvénykönyvében nyilvántartott cím. A Társaságot nem terheli felelősség, ha a részvényes vagy a részvényesi meghatalmazott a címének megváltozását kellő időben nem közli a Társasággal. A jelen Alapszabály értelmében a megkívánt vagy lehetséges egymás közötti értesítés vagy közlés írásban és magyar nyelven, a Részvénykönyvben nyilvántartott külföldi részvényesekkel vagy részvényesi meghatalmazottakkal pedig angol nyelven történik. A jelen Alapszabály eltérő rendelkezése hiányában az értesítést a felek akkor tekintik megfelelően továbbítottnak, ha azt személyesen kézbesítik vagy gyorsfutárral küldik vagy ajánlottan és/vagy feladóvevénnyel postai úton vagy telefaxon illetve táviratilag továbbítják a másik fél részére egyidejűleg postán ajánlottan és/vagy feladóvevénnyel elküldött igazoló másolattal, minden esetben a feladó által előre fizetett kézbesítési illetve postai költséggel. Ha az írásbeli jognyilatkozatot postán küldik el, azt az ellenkező bizonyításáig a tértivevényen feltüntetett átvételi időpontban, ajánlott küldemény esetén a feladástól számított ötödik munkanapon megérkezettnek kell tekinteni.

- 25.2 Fejezet és bekezdés címek:

A jelen Alapszabály fejezeteinek és bekezdéseinek címe a könnyebbég kedvéért van. Ezek nem

törölt: AZIGAZGAZOSÁG 2023. DECEMBER 19-I HATÁROZATÁVAL  
MÓDOSÍTOTT SZÖVEG

tekintendők a jelen Alapszabály részének és semmilyen módon nem határozzák meg, bővítik, vagy írják körül egyetlen rendelkezésének körét vagy szándékát.

- 25.3 Mindazon esetben, ahol ez az Alapszabály a részvényesek meghatározott arányát (százalékát) említi, ez alatt a részvényes(ek) által képviselt részvényhányadot kell érteni.

Kelt: Budapest, ~~2024. április 25.~~

A Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt. általam készített egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályát – melynek elkészítésére az Alapszabály ~~1.1.~~ pontjának, ~~2024. április 25-én kelt, 1.1/2024.~~ számú ~~közgyűlési~~ határozatokkal történt módosítása adott okot – a Ctv. 51. § (3) bekezdésére tekintettel

~~e l l e n j e g y z e m~~ Budapest, ~~2024. május ...~~ napján:

dr. Szecskay András, ügyvéd  
kamarai azonosító szám: 36069294

törölt: 2023

törölt: december

törölt: 1

törölt: 9

törölt: 2

törölt: 3

törölt: december

törölt: 19

törölt: 116

törölt: 2023

törölt: igazgatósági

törölt: 1

törölt: 2

törölt: december 20

## **15. sz. napirendi pont**

Az Igazgatóság tájékoztatása a Társaság által a  
14/2023.04.25. sz. közgyűlési határozat felhatalmazása  
alapján szerzett saját részvényekről

**Tájékoztató a Társaság által az Igazgatóság döntése alapján 2023. április 6. napján  
elindított saját részvény visszavásárlási program keretében valamint  
a 14/2023.04.25. sz. közgyűlési határozat felhatalmazása alapján szerzett saját  
részvényekről**

**Saját részvény visszavásárlási program**

A Társaság Igazgatósága 2023. április 4. napján, a befektetőktől érkezett elvárásokra tekintettel, a részvényesi javadalmazás részeként összesen maximálisan 40 milliárd forint összegű, 12 hónapra szóló részvény-visszavásárlási program meghirdetéséről döntött a Társaság javuló pénzügyi eredményével és készpénztermelésével összhangban.

A Társaság a program végrehajtását az UniCredit Bank Hungary Zrt. és a Raiffeisen Bank Zrt., mint befektetési vállalkozások bevonásával 2023. április 6. napján indította el.

A részvény visszavásárlási program végrehajtásának feltétele volt a program teljes 12 hónapos időtartamára vonatkozóan a Társaság Igazgatósága részére a 2023. évi éves rendes közgyűlés által saját részvény vásárlás tárgyában adott újabb felhatalmazás.

**14/2023.04.25. sz. közgyűlési határozatban adott felhatalmazás**

A 2023. április 25. napján tartott éves rendes közgyűlés jóváhagyta, hogy a Társaság saját törzsrészvényt vásároljon legfeljebb a Társaság jegyzett tőkéjének 10%-ig terjedő mértékben.

Jóváhagyta továbbá, hogy ezeket a részvényeket a Társaság

- a Richter stratégiai céljai megvalósításának elősegítésére, így különösen felvásárlási ügyletekben a saját részvények fizetési eszközként való felhasználására, illetve
- a Richter részvényalapú munkavállalói és vezetői ösztönzési rendszerei részvény szükségletének biztosítására fordítsa.

A Társaságnak szándékában állt és áll, hogy saját részvényeiből vezetőit és alkalmazottait javadalmazási politikája keretein belül részvényhez juttassa.

A Társaság 2023-ban két fő részvényalapú juttatási programot működtetett, melyeket az alábbiakban részletezünk. E programok mellett az év folyamán további 5.270 db részvény került átadásra a Társaság eredményes működése érdekében kimagasló teljesítményt nyújtó munkatársak részére.

**Munkavállalói részvénytulajdonosi program (MRP)**

A 2018-ban elindított MRP program célja a Társaság vezető tisztségviselői és vezető beosztású munkavállalói teljesítményének és lojalitásának – a Társaság sikereiben történő részesítés általi – erősítése. A Társaság 2023-ban az MRP Szervezet V. Javadalmazási Politikájának megfelelően (bővítés) 10.654 db valamint az MRP Szervezet VI. Javadalmazási Politikájának megfelelően 216.940 db saját részvényt adott át az MRP Szervezet részére.

**Munkavállalói értékpapír-juttatási program**

A Társaság az SZJA tv. 77/C. szakaszában meghatározott feltételek szerint működtetett munkavállalói értékpapír-juttatási programjának megfelelően 2023-ban 256.596 db saját részvényt adott át 4.881 munkavállalója részére. A részvények 2026. január 1. napjáig letétben lesznek a munkavállalók UniCredit Bank Hungary Zrt.-nél vezetett értékpapírszámláin.

**Összegzés:**

2023. december 31. napjáig az Igazgatóság döntése alapján 2023. április 6. napján elindított saját részvény visszavásárlási program keretében a Társaság által 29.147.711.491 Ft<sup>1</sup> összeg ellenében összesen 3.339.591 db saját részvény került megvásárlásra az UniCredit Bank Hungary Zrt. és a Raiffeisen Bank Zrt. közreműködésével a BÉT-en 8.719 Ft/db átlagáron (jutalék nélküli súlyozott átlagár).

A Társaság a 2023 év során összesen 3.658.604 darab (tőzsdén keresztül 3.414.224 darab, tőzsdén kívüli forgalomban 244.380 darab) részvényt vásárolt.

megszerzett saját részvények össznévértéke	megszerzett saját részvények részvénytársaság alaptőkéjéhez viszonyított aránya	megszerzett saját részvényekért kifizetett ellenérték
365.860.400,- Ft	1,963 %	31.660.238.676,- Ft

A saját részvények (saját részvény alatt értve az anyavállalati és a leányvállalati Richter részvény állományt) és az MRP-nek átadott részvények darabszáma 2023. december 31. napján 3.601.971 darab volt.

Budapest, 2024. március 8.



Orbán Gábor  
vezérigazgató

---

<sup>1</sup> banki jutalékkal együtt

## **16. sz. napirendi pont**

Az Igazgatóság felhatalmazása a Társaság  
saját részvényeinek megszerzésére

## **Előterjesztés**

### **a közgyűlés 16. sz. napirendi pontjához**

#### **41/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy hozzon határozatot arra vonatkozóan, hogy a Társaság a 2024. évi rendes közgyűlés időpontjától számított 18 hónapos időtartam alatt saját (Richter Gedeon Nyrt. által kibocsátott) 100,- Ft-os névértékű törzsrészcéget vásároljon tőzsdei illetve tőzsdén kívüli forgalomban, legfeljebb a Társaság mindenkorijegyzett tőkéjének 10%-ig (azaz maximum 18.637.486 db névre szóló törzsrészcéget) terjedő mértékben, a tőzsdei ártól felfelé legfeljebb +10%-os, lefelé legfeljebb -10% eltérésű vételi áron.

A saját részvények vásárlása a következő célokat szolgálja:

- a Richter stratégiai céljai megvalósításának elősegítése, így különösen felvásárlási ügyletekben a saját részvények fizetési eszközként való felhasználása,
- a Richter részvényalapú munkavállalói és vezetői ösztönzési rendszerei részvény szükségletének biztosítása.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **17. sz. napirendi pont**

Igazgatósági tagok választása

## **Előterjesztés**

### **a közgyűlés 17. sz. napirendi pontjához**

#### **43/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **dr. Ács Nándor Pál** igazgatósági taggá történő újraválasztását a 2027. évi rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat nélkül dr. Ács Nándor Pál tartózkodása mellett elfogadta.

#### **44/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **dr. Pandurics Anett** igazgatósági taggá történő újraválasztását a 2027. évi rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat nélkül dr. Pandurics Anett tartózkodása mellett elfogadta.

#### **45/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **Szécsényi Bálint** igazgatósági taggá történő újraválasztását a 2027. évi rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat nélkül Szécsényi Bálint tartózkodása mellett elfogadta.

# CURRICULUM VITAE

## SZEMÉLYI ADATOK:

**NÉV:** Dr. Ács Nándor Pál

## TANULMÁNYOK:

**Egyetem** Semmelweis Orvostudományi Egyetem  
Általános Orvostudományi Kar, 1986-92  
Diploma száma: 58/1992.

**Szakvizsga** **Szülészet-nőgyógyászat** 1792/1996.  
**Sebészet** 1137/2003.  
**Klinikai farmakológia** 365/2006.  
**Gyermeknőgyógyászat** 2024.

**Második diploma** **Orvos-közgazdász szak**  
Szegedi Tudományegyetem Gazdaságtudományi Kar  
Diploma száma: O/Gy-1/2002.

## FOGLALKOZTATÁSI ADATOK:

Munkahely megnevezése	Munkakör	Mettől-meddig
Semmelweis Egyetem	egyetemi tanársegéd	1992-től
Szülészeti és Nőgyógyászati Klinika	egyetemi adjunktus	2000-től
	egyetemi docens	2005-től
	igazgató-helyettes	2007-től
	igazgató	2013-től
	egyetemi tanár	2015-től
Semmelweis Egyetem ÁOK	általános dékánhelyettes	2019-től

**Egyéb oktatói tevékenység:** Semmelweis Egyetem Egészségtudományi Kar  
szülésznői és védőnői szak

## TUDOMÁNYOS FOKOZAT:

Megnevezés	Okmány száma	Kelte
<b>Egyetemi doktor (Ph. D.)</b> Semmelweis Egyetem Doktori Tanácsa Tézisek:	423.	2001.
	Kísérletes menopauza és a hormonpótló kezelés hatásai perifériás ki artéria biomechanikai tulajdonságaira.	
<b>Habilitált doktor</b> Semmelweis Egyetem	245.	2007.

**TÉMAVEZETÉS:**

Kutatási téma: Endocrin változások hatásai meghatározott daganatok epidemiológiájára. Semmelweis Egyetem

Az anyai betegségek, illetve a terhesség során alkalmazott gyógykezelés hatásai a magzatra, illetve a terhesség kimenetelére. Semmelweis Egyetem Doktori Iskola

Védett Ph. D. hallgató: 6

Eljárás folyamatban: 5

**TÁRSASÁGI TAGSÁG:**

Magyar Nőorvos Társaság (Elnök)  
 Szakmai Kollégium Szülészeti-Nőgyógyászati  
 Tagozat  
 Magyar Menopausa Társaság  
 Magyar Sebész Társaság  
 Magyar Nőgyógyász Onkológusok Társasága  
 Magyar Nőgyógyászati Endoszkópos Társaság  
 Magyar Méhnyakkórtani és Kolposzkópos Társaság  
 (a felügyelőbizottság tagja)  
 Magyar Perinatológiai Társaság  
 Magyar Osteoporosis és Osteoarthritis Társaság  
 Magyar Onkológusok Gyógyszerter. Tud. Társasága  
 Magyar Szenológiai Társaság  
 European Association of Gynaecology and Obstetrics  
 European Menopause and Andropause Society  
 International Menopause Society

**KÖZLEMÉNYEK:**

Száma:	484
Könyvrészlet:	19
Szerkesztett könyv:	2
Impakt faktor:	349
Hivatkozás:	2591
Hirsch index:	25

Kapcsolódási pont (link) a közlemények és hivatkozások teljes közhiteles listájához:  
<https://vm.mtmt.hu/search/slist.php?lang=0&AuthorID=10013998>

**NYELVISMERET:**

Nyelv	Nyelvvizsga foka	Okmány száma, kelte
angol	középfok	055567/1985.
olasz	felsőfok	017965/1989.
német	társalgási szint	

**KITÜNTETÉSEK:**

Richter Gedeon Kutatói Díj  
 Pro Sanitate díj 2010.

Dr. Ács Nándor

# ÖNÉLETRAJZ

## DR. PANDURICS ANETT (PHD)

### SZAKMAI TAPASZTALAT

2005. ÁPRILIS – 2023. ÁPRILIS  
**IGAZGATÓSÁG ELNÖKE, VEZÉRIGAZGATÓ – POSTA BIZTOSÍTÓ**

2001 – 2005  
**STRATÉGIAI IGAZGATÓ – MAGYAR POSTA ZRT.**

1998 – 2001  
**TANÁCSADÓ – IFUA HORVÁTH & PARTNERS KFT.**

### NEM EXECUTIVE POZÍCIÓK

2023. AUGUSZTUSTÓL  
**FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAG - MVM GROUP**

2019. JÚNIUSTÓL  
**FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAG, AUDITBIZOTTSÁGI TAG - MOL GROUP**  
2022-től az Auditbizottsági elnöke is

2018. ÁPRILISTÓL  
**IGAZGATÓSÁGI TAG, RICHTER GEDEON NYRT.**  
A Javadalmazási albizottság tagja is, 2022-től elnöke.

2008-2011  
**FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ELNÖKE, POSTA PÉNZTÁRSZOLGÁLTATÓ KFT.**

2002. MÁRCIUSTÓL 2005. MÁRCIUSIG  
**IGAZGATÓSÁGI TAG, POSTA BIZTOSÍTÓ**

2002  
**IGAZGATÓSÁG ELNÖKE, LOGÉRT RT.**

### TANULMÁNYOK

2018 OKTÓBER  
**DOCTOR OF PHILOSOPHY (PHD), BUDAPESTI CORVINUS EGYETEM**  
Fokozatszerzés a Gazdaságtudományi Doktori Iskola PhD-programjában (EQF Level: 8): Cum Laude disszertáció és Summa Cum Laude záróvizsga.  
Publikációs lista elérhető a Magyar Tudományos Akadémia hivatalos adatbázisában (MTMT: 10059842).

1992-1998  
**MBA, BUDAPESTI KÖZGAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM** (jelenlegi Budapesti Corvinus Egyetem)  
MSc-fokozat és MBA-fokozat a Gazdálkodástudományi karon, Vezetés és szervezés főszakirányon.

### **Elismerések**

1994 – Statisztika tanulmányi verseny és Vállalatgazdaságtan tanulmányi verseny: I. helyezés  
1998 – Kiváló Szakkollégista Oklevél (Rajk László Szakkollégium)  
1998 – Heller Farkas Díj (Rajk László Szakkollégium)  
1998 – Pro Universitate Díj (BKE)  
1999 – Pro Scientia Díj akadémiai kiválóságért (négy I. díjas és egy III. díjas TDK, egy I. díjas OTDK)

**1997/1998**

**CEMS-ÖSZTÖNDÍJ**, UNIVERSITÄT ZU KÖLN

**1989/90**

**AFS-ÖSZTÖNDÍJ**, LAMAR HIGH SCHOOL, USA, TEXAS (11 hónap).

**1987-1992**

**KÖZÉPISKOLA**, TÁNCSICS MIHÁLY GIMNÁZIUM, KAPOSVÁR

**2010-2022**

**TALANX AKADÉMIA ÉS NEW WAVE VEZETŐI PROGRAM** képzéseinek teljesítése a következő témakörökben: változás menedzsment, stratégiai menedzsment, vezetés, teljesítmény-kultúra, tanuló szervezet, kockázat menedzsment, vezetés és digitalizáció, a vezetés kihívásai a COVID kapcsán, agilis módszerek.

**2023**

**AGILIS FEJLESZTÉS ÉS A SCRUM ALAPJAI**, IBM-KÉPZÉS (EDX)

**NOVEMBER 2023**

**HIGHER EDUCATION TEACHING CERTIFICATE**, HARVARD UNIVERSITY

## **NYELVISMERET**

MAGYAR	anyanyelv
ANGOL	szakmai felsőfok, napi tárgyalási gyakorlat
NÉMET	szakmai középfok, napi tárgyalási gyakorlat

## **EGYÉB TISZTSÉGEK, TÁRSADALMI SZEREPVÁLLALÁS**

### **ELNÖK** – MAGYAR BIZTOSÍTÓK SZÖVETSÉGE (MABISZ)

2013-2022 között a szervezet választott elnöke. Ügyvezető elnökségi tag 2009-ben és 2022-től 2023-ig, elnökhelyettes 2010-től 2013-ig.

### **SZERKESZTŐBIZOTTSÁGI TAG** több folyóiratban

Hitelintézeti Szemle: szerkesztőbizottsági tag 2015 óta, rendszeres lektor biztosítást érintő témákban.

Gazdaság és Pénzügy: szerkesztőbizottsági tag 2015 óta.

Biztosítás és Kockázat: szerkesztőbizottság elnöke 2014 óta, rendszeres lektor.

### **FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ELNÖKE** - BOLYAI MŰHELY ALAPÍTVÁNY (2011-2019)

### **MENTOR** a NEMZETKÖZI BANKÁRKÉPZŐ KÖZPONT MENTORPROGRAMJÁBAN (2014-2019)

**ELŐADÓ** szakmai konferenciákon, szemináriumokon, egyetemi kurzusokon a következő témákban (120+ az elmúlt 25 évben magyar és angol nyelven): stratégiai menedzsment, biztosítási szektorhoz kötődő témák (stratégia, fenntarthatóság, üzleti modellek stb.), ellátási lánc menedzsment, logisztika, közszolgálati szervezetek vezetése, szervezeti magatartás, viselkedési közgazdaságtan, folyamatmenedzsment, HR-stratégia.

## **EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK**

**ELŐADÓ** a BECONOMIST innovatív oktatási platformon: A biztosítás alapjai (2021).

**OKTATÓ**: Stratégiai menedzsment MBA-KURZUS, 2008-2018, SZENT ISVÁN EGYETEM, Gödöllő.

**KONZULENS**: MBA-hallgatók diplomadolgozata (2001-2007), SZENT ISVÁN EGYETEM, Gödöllő.

**OKTATÓ**: Pénzügyek Egészségügyi Menedzsereknek, HOPE Program (1999-2001).

**LEKTOR**: Kaplan, Robert S.- Cooper, Robin: Költség & hatás, Panem, 2000.

**FORDÍTÓ**: Kaplan, Robert S.- Norton, David P.: A Balanced Scorecard, KJK, 1998.

**HOBBI**: olvasás, tenisz, síelés.

**CSALÁD**: házas, 2 gyermek édesanyja: egy fiú (2019) es egy lány (2022).

Név: Szécsényi Bálint

Jelenlegi beosztás: Equilor Befektetési Zrt., vezérigazgató, az igazgatóság tag

Születési hely, idő: Budapest, 1974. augusztus 24.

Tanulmányok: 1993-1998: Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem  
Pénzügy-vállalatértékelési szak  
1988-1992: Berzsényi Dániel Gimnázium  
Speciális matematika tagozat

Szakmai tapasztalatok: 2018- Richter Gedeon Nyrt. – az Igazgatóság tagja  
2017- Közép-Európai Kockázati és Magántőke Alapkezelő Zrt.,  
vezérigazgató  
2010- Equilor Befektetési Zrt., vezérigazgató  
2011-2015 Budapesti Értéktőzsde Zrt., az Igazgatóság  
alelnöke  
2005-2009 Equilor Befektetési Zrt., ügyvezető igazgató  
2002-2004 Equilor Befektetési Zrt., Corporate Finance  
igazgató  
2000-2002 Equilor Befektetési Zrt., Corporate Finance  
partner  
1999-2000 Procent Befektetési Rt., deviza üzletkötő  
1998-1999 Bankár Befektetési Rt., határidős tőzsdei üzletkötő

Egyéb tisztségek: Equilor Alapkezelő Zrt – a Felügyelő Bizottság elnöke  
Budapesti Gazdasági Egyetemért Alapítvány – Kuratóriumi tag  
Budapesti Corvinus Egyetem - Vállalati Pénzügy Tanszék  
Alapítvány – Kuratóriumi tag  
GTC SA (Poland) – a Felügyelő Bizottság tagja

Nyelvtudás: Angol – felsőfok  
Olasz – középfok  
Német – középfok

## **18. sz. napirendi pont**

Felügyelőbizottsági tagok választása

## Előterjesztés

### a közgyűlés 18. sz. napirendi pontjához

#### **46/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **dr. Bedros Jonathán Róbert** felügyelőbizottsági taggá történő **újraválasztását** a 2027. évi éves rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

#### **47/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **dr. Pavlik Livia** felügyelőbizottsági taggá történő **újraválasztását** a 2027. évi éves rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

#### **48/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **Dale André Martin** felügyelőbizottsági taggá történő **megválasztását** a 2027. évi rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

### **49/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **dr. Gál Krisztina munkavállalói küldött felügyelőbizottsági taggá történő újraválasztását** a 2027. évi éves rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

### **50/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **Sallai Ferenc munkavállalói küldött felügyelőbizottsági taggá történő újraválasztását** a 2027. évi éves rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

# SZAKMAI ÖNÉLETRAJZ

NÉV:

**Dr. Bedros Jonathán Róbert PhD.**

SZÜLETÉSI IDŐ

1961

MUNKAKÖR

főigazgató főorvos /Szent Imre Egyetemi Oktatókórház 2011-től/  
tanszékvezető /PTE Obezitológiai Tanszék, Budapest 2022-től/  
tanszéki csoportvezető /SE Obezitológiai Tanszéki Csoport 2022-től/  
centrumvezető /SZIOK Országos Obezitológiai Centrum 2014-től/  
elnök /Dél-budai Centrum Zrt. Igazgatósága 2018-2024/  
elnök /Szakmai Kollégium Belgyógyászat, Diab., Endokr., Anyagcs.betegségek/

VÉGZETTSÉGEK

általános iskola /Kemence/  
érettségi /Apáczai Csere János Gyakorló Gimnázium/  
általános orvos /SOTE, ÁOK 1987/  
reumatológus és fizioterápiás szakorvos /1992/  
egészségügyi szakközgazdász /1998/  
belgyógyász szakorvos /1998/  
foglalkozás-egészségügyi szakorvos /2004/  
obezitológus orvos /2014/  
lipidológus orvos /2014/  
hypertónológus orvos /2014/

TUDOMÁNYOS FOKOZAT

katonai és műszaki tudományok doktora – 2005 (ZMNE)  
Az értekezés témája: Kiemelt fontosságú egészségügyi intézmények bioterror-támadások elleni védelmének néhány alapkérdése /minősítése: summa cum laude/

EGYÉB

címzetes egyetemi tanár – 2013 (PTE)  
címzetes egyetemi docens – 2011 (PTE)

NYELVISMERET

angol – szakmai anyaggal bővített középfokú állami nyelvvizsga  
orosz – szakmai anyaggal bővített középfokú állami nyelvvizsga  
francia – alapfokú ismeretek

## MUNKAHELYEK

Országos Kardiológiai Intézet /segédápoló/  
Fővárosi Péterffy Sándor utcai Kórház és Rendelő /orvos/  
Országos Reumatológiai és Fizioterápiás Intézet /orvos, szakorvos/  
BM Központi Kórház és Intézményei /orvosigazgató, főigazgató 1999-2006/  
Pest Megyei Flór Ferenc Kórház /főigazgató 2006-2011/  
Szent Imre Egyetemi Oktatókórház /főigazgató 2011-től /  
SZIOK Országos Obezitológiai Centrum /alapító-centrumvezető 2014-től /  
PTE Obezitológiai Tanszék, Budapest /tanszékvezető 2022-től /  
SE Obezitológiai Tanszéki Csoport /tanszéki csoportvezető 2022-től /  
Miniszterelnöki Kabinet /miniszterelnöki megbízott 2017-2023 /  
Dél-budai Centrum Zrt. /az Igazgatóság elnöke 2018-2024/  
Belügyminisztérium /országos kórházfőparancsnok-helyettes 2021/  
Nemzeti Egészségügyi és Orvosképzésért Alapítvány /kuratóriumi tag/

## KÖZÉLETI ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK

Magyar Obezitológiai és Mozgásterápiás Társaság /alapító-elnök 2007- /  
Cardiometabolica Hungarica szakfolyóirat /társ-alapító, szerkesztőbiz. elnök 2007/  
Richter Gedeon Felügyelő Bizottság /tag 2012- /  
LAM folyóirat szakmai tanácsadó testülete /tag 2013- /  
GYEMSI TÁMOP 6.2.5. /szakmai irányító konzulens 2014-2015 /  
Nemzetközi Kábítószer és Terrorellenes Tisztek Szövetsége /elnök 2015-ig /  
TEK Terrorellhárítási Központ /bioterror szakértő 2015-től /

„Az Egészséges Életért!” MOMOT Díj alapítója /2009/

„Köszönet A Hősöknek – Szent Corona” Díj alapítója /[www.koszonetahosoknak.hu/](http://www.koszonetahosoknak.hu/)

## TAGSÁGOK

Magyar Tudományos Akadémia Köztestülete  
Magyar Obezitológiai és Mozgásterápiás Társaság /alapító-elnök/  
Széll Kálmán Alapítvány /-2020/  
Gazdálkodási és Tudományos Társaságok Szövetsége  
Magyar Orvostársaságok és Egyesületek Szövetsége  
Magyar Hypertonia Társaság  
Magyar Tudományos Akadémiai Klub

## TUDOMÁNYOS PUBLIKÁCIÓK

Az első hazai Obezitológia egyetemi tankönyv szerkesztője /2017/

hazai megjelenésű könyv: 2

könyv fejezet: 12

lektorált idegen nyelvű folyóirat cikk: 7

lektorált magyar nyelvű folyóirat cikk, magyar nyelvű folyóirat cikk, nemzetközi konferencia

kiadványban idegen nyelvű lektorált előadás, magyar nyelvű konferencia kiadványban

lektorált előadás, elektronikus szakmai publikáció: 177

## EGYÉB OBEZITOLÓGIAI TEVÉKENYSÉGEK

az elhízás kezelése szakmai irányelveinek kidolgozása /2008/  
az elhízás kezelésének szakmai és szervezeti irányelvei /2012/  
a hazai obezitológusképzés feltételrendszerének kidolgozása /2012/  
„Az Egészséges Életért” MOMOT-Díj megalapítása /2012/  
az Országos Obezitológus Fórum megalapítása /2013/  
az Országos Obezitológiai Hálózat létrehozása /2014/  
az Országos Obezitológiai Központ megalapítása /2014/  
az első hazai Európai Elhízás Elleni Naphoz tartozó rendezvénysorozat /2015/  
az első hazai Klinikai Obezitológia egyetemi tankönyv szerkesztése /2017/  
az obezitológia tantárgy hazai egyetemi oktatásba történő bevezetése SE /2017/  
az Európában is egyedülálló hazai Obezitológiai Tanszék alapítója SZIOK-PTE /2022/  
szakmai irányelv a felnőttkori elhízás diagnosztikájáról és kezeléséről /társsz. 2023/

## ELISMERÉSEK, KITÜNTETÉSEK

1998 *Miniszteri főtanácsosi cím, az egészségügyben végzett kiemelkedő munkáért*  
1999 Miniszteri díszkard, a belügyi egészségügy fejlesztéséért  
1999 Kemence Önkormányzat Emlékérem, az árvízi életmentésben nyújtott segítségért  
2000 Belügyminisztérium Tudomány Szolgálatáért érem, a tudományos munka támogatásáért  
2000 Nemzetbiztonsági Szakszolgálat Emlékérem, a kimagasló szakmai tevékenységért  
2001 Belügyminisztérium Emlékérem, a rendvédelem és közigazgatás korszerűsítéséért  
2001 Országos Katasztrófavédelem Dísztőr, a kimagasló együttműködésért  
2001 Határőrség Dísztőr, kimagasló szakmai együttműködésért  
2002 *A Köz Szolgálatáért Érdemjel arany fokozata*  
2002 *Szent László Érdemjel*  
1999-2004 Miniszteri dicséretetek 7 alkalommal, kimagasló munkáért  
2004 Határőrség Díszkard, az eredményes szakmai munkáért  
2004 Információs Hivatal Emlékplakett, a magasszintű szakmai együttműködésért  
2005 Nemzetbiztonsági Hivatal emlékérem, a kimagasló együttműködésért  
Vöröskereszt, BRFK, ORFK, HŐR, IH, Katasztrófavédelem – elismerések  
2010 *Magyar Köztársasági Érdemrend Lovagkereszt*  
2014 *Miniszteri aranygyűrű* a BM munkáját segítő kiemelkedő szakmai tevékenységéért  
2014 *Markusovszky Lajos díj* az Orvosi Hetilap-ban megjelent tudományos közleményért  
2014 *Pro Medicina Újbuda* kitüntetés  
2014 *Az 56-os Szövetség Emlékplakettje*, a kimagasló szakmai tevékenységért  
2014 *Szabadságharcosok Közalapítvány Emlékplakett*, a kimagasló szakmai tevékenységért  
2015 *Magyar Érdemrend Tisztikereszt*  
2015 Emlékérem, a sajtó munkájának segítéséhez nyújtott kiemelkedő tevékenységéért  
2020 *Metabolizmus-díj*, az elhízástudomány területén végzett szakmai munkájáért

Egészségügyben eltöltött szolgálati idő: 35 év

Ebből vezetőként: 24 év

Budapest, 2024

## **Dr. Pavlik Livia, kancellár**

### **Tudományos fokozat:**

2002 Ph.D. "A halasztott adók közgazdasági hatásai és számviteli elszámolása az éves beszámolóban" Budapesti Közgazdaságtudományi és Államigazgatási Egyetem (Budapesti Corvinus Egyetem) – Gazdálkodás- és szervezéstudományok

### **Tanulmányok:**

- Magyar Könyvvizsgálói Kamara – okleveles könyvvizsgáló és adószakértő, 2003
- Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem (Budapesti Corvinus Egyetem) – okleveles közgazdász, 1993 – (mérlegképes könyvelő)
- Jókai Mór Közgazdasági Szakközépiskola, Pápa – képesített könyvelő, vállalati tervező és statisztikus

### **Szakmai tapasztalatok:**

2020.10 –	A Semmelweis Egyetem kancellárja
2018.10 – 2022. 05.	Innovációs és Technológiai Minisztérium, miniszteri biztos
2014.11 – 2020.09.	Budapesti Corvinus Egyetem – kancellár
2014.04 – 2014.11.	Budapesti Corvinus Egyetem – mb. gazdasági főigazgató
2014.01 – 2014.04.	Budapesti Corvinus Egyetem – mb. gazdasági főigazgató-helyettes
2013.01 – 2014.01.	Közgáz Campus – Campus Igazgató
2009 – 2012.	BCE Közgáz Campus Gazdasági Bizottság tagja Unikontó Kft., könyvvizsgáló
2009 – 2015.	Könyvvizsgáló cég: Synergon Nyrt. és Synergon vállalatcsoport tagjai Aláíró könyvvizsgáló: Synergon InfoCom Kft. és Synergon InfoRend Kft. (2013. üzleti év)
2009 – 2014.11.	BCE Gazdálkodástudományi Kar Kari tanács tagja
2008 – 2012.	BCE Gazdálkodástudományi Kar Gazdasági Dékánhelyettes
2000 –	Manocash Kft. ügyvezető és tag (2000 – 2009), tag (2009 – jelenleg (51%))
2004.	Neumann Ház – átvilágítás (munkacsoport tagja)
1999.	Magyar Villamos Művek Rt – számlarend készítés (munkacsoport tagja)
1998.	Bábolna Rt. – konszolidált beszámoló összeállítása (munkacsoport tagjaként)
1997.	Magyar Villamos Művek Rt – konszolidációs kör kialakítás (munkacsoport tagja)
1993.	Budapesti Tejipari Vállalat – számlarend készítés

### **Oktatási tevékenység:**

2002 –	Budapesti Corvinus Egyetem, docens
2006 – 2010	Kaposvári Egyetem, docens (részmunkaidő)
2001 – 2002	Budapesti Corvinus Egyetem, adjunktus
2001 –	Magyar Könyvvizsgálói Kamara, minősített oktató
1993 – 2001	Budapesti Corvinus Egyetem, tanársegéd

### **Felügyelő bizottsági és igazgatósági tagság:**

2023-	MVM Zrt., felügyelő bizottság tagja, audit bizottság elnöke
2021 –	Richter Gedeon Nyrt., felügyelő bizottság, audit bizottság tagja
2020 –	MOL-PE Circular Economy Science Park Nonprofit Zrt. felügyelő bizottság tagja
2020 –	Molekuláris Ujjlenyomatkutató Nonprofit Kft., felügyelő bizottság elnöke
2020 –	Magyar Egyetemi és Főiskolai Sportszövetség, felügyelő bizottság elnöke
2010 – 2010.	Máv Vasútör Kft., felügyelő bizottság elnöke

### **Szakmai szervezeti tagság:**

- Magyar Akkreditációs Bizottság Társadalomtudományi Bizottsága, szakértő, 2012 –
- Magyar Könyvvizsgálói Kamara, aktív tag 2009 – 2014. 04.; szüneteltető tag 2014. 05. – jelenleg
- Pénzügyminisztérium (Nemzetgazdasági Minisztérium) könyvviteli szolgáltatást végzők regisztere. 2003 –

### **Kitüntetések:**

- Budapesti Corvinus Egyetem (2017.) – Egyetemi Aranyérem
- Budapesti Corvinus Egyetem (2012. szeptember 27.) – Egyetemért Emlékérem
- Budapesti Corvinus Egyetem (2011. június 6.) – Az év oktatója 2011

### **Konferenciák, ösztöndíjak:**

- 2018. – 2nd Danube Conference for Higher Education, Budapest  
Topic: The Challenges of the Legal Environment and Financial Management at Hungarian Public Universities
- 2017. – 1st Danube Conference for Higher Education, Ulm, 2017. november 2-3  
Topic: The New Management System of Hungarian Public Universities – Dual Leadership
- 2016. – Emberi erőforrások Minisztériuma – Magyar Controlling Egyesület: Budapesti Corvinus Egyetem  
Előadás téma: Stratégiai és operatív controlling a felsőoktatásban
- 2005. – Számvitel Oktatók és Kutatók Konferenciája, Budapesti Corvinus Egyetem  
Előadás téma: Származékos ügyletekre vonatkozó szabályok változásai az IFRS-ekben
- 2002. – Számviteli minikonferencia Budapesti Közgazdaságtudományi és Államigazgatási Egyetem  
Előadás téma: Halasztott adók elszámolása az egyedi éves beszámolóban
- 1998. – 50 éves a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem, Jubileumi Tudományos Ülésszak  
Előadás téma: Halasztott adók közgazdasági hatásai (egy empirikus kutatás bemutatása)

- 1997. – külföldi ösztöndíj  
Canfield University, England számvitel és management programjának résztvevője
- 1995. – külföldi ösztöndíj  
Wirtschaftsuniversitat Wien, Austria (1995. április) (CEMS) programjának résztvevője
- 1995. – Wirtschaftsunivesitat Wien, Austria (1995. május) tudományos konferencia résztvevője

### **Kutatási tevékenység**

2012 – Felsőoktatási menedzsment és controlling

2004 – Vezetői számvitel – önköltségszámítás

2004 – 2012. Pénzügyi instrumentumok számvitele

2002 – 2010. Hazai számviteli szabályozás a nemzetközi számviteli standardok és az EU direktívák tükrében

1995–2001. Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem Gazdálkodástudományi Ph.D.

[Tovább Dr. Pavlik Livia műveinek listájához az MTMT adatbázisában...](#)

### **Nyelvtudás:**

- Angol C1 – általános felsőfok (2011)
- Angol – szakmai középfok (1996)
- Orosz – szakmai középfok (1991)

## Dale André Martin



Közgazdász, a Bécsi Közgazdaságtudományi Egyetemen szerezte diplomáját. Németül, angolul, magyarul, valamint társalgási szinten mandarin-kínaiul és franciául beszél.

Pályáját 1984-ben Bécsben a Creditanstalt (ma UniCredit) leányvállalatánál, az AWT-nél kezdte, majd az AWT Services ügyvezető-helyetteseként folytatta Hongkongban. 1991-ben csatlakozott a Siemenshez a vállalat magyarországi távközlési üzletágának pénzügyi igazgatójaként. 1995-től a Siemens Rt. gazdasági igazgatója, 1997-től ezzel párhuzamosan a Siemens tulajdonban levő Magyar Kábel Művek Rt. gazdasági igazgatója is volt. 2000-től a Siemens japán és szlovák nemzetközi leányvállalatainál töltötte be a CFO pozíciót.

2010-ben tért vissza Magyarországra, ahol elnök-vezérigazgatóként vezette a Siemens Zrt.-t 2021-ig. Emellett a Német-Magyar Ipari és Kereskedelmi Kamara (DUIHK) elnöke, a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara (MKIK) elnökségi tagja, valamint a Magyar Nemzeti Versenyképességi Tanács tagja volt.

Több állami kitüntetésben részesült az innováció, az oktatás és a nemzetközi gazdasági együttműködés előmozdításáért, jelenleg az EELISA (European Engineering Learning Innovation and Science Alliance) választott elnöke, amely nyolc európai ország tíz egyetemének szövetsége.

## CURRICULUM VITAE

Név: **Dr. Gál Krisztina**

Születési idő:

1969. május 11.

Jelenlegi pozíció:

Osztályvezető (Originális K+F Koordinációs osztály)

Végzettség:

- 1992-1996** Doktori Iskola (Thesis work on “Effect of X-radiation on reticuloendothelial system”) *Országos "Frédéric Joliot-Curie" Sugárbiológiai és Sugáregészségügyi Kutató Intézet, Budapest*
- 1987-1992** Kutató biológus, *Eötvös Loránd Tudományegyetem, Budapest*

Egyéb végzettség:

- 2006 “*Advanced Level Industrial Property Qualification*” by Hungarian Patent Office, Budapest
- 2005 “*Medicinal Chemistry*” course by Mike Attwood, Gedeon Richter Ltd, Budapest
- 2003 “*Project Management*” course; certificated by RKW/GPM (Rationalisierungs- und Innovationszentrum der Deutschen Wirtschaft e. V. and GPM Deutsche Gesellschaft für Projektmanagement e. V.) and IPMA (International Project Management Association)
- 2000 “*Preclinical base of neurology*”, Semmelweis University, Budapest
- 1998 “*Advanced studies in radiation protection*”, Frederic Joliot Curie National Research Institute for Radiobiology and Radiohygiene, Budapest
- 1998 “*Modern Techniques in Immunology*”, Summer School, Eötvös Lóránd University
- 1993 “*Modern Techniques in Biomedical Sciences*”, TEMPUS Summer School, Joint European Project, No.2113, Budapest
- 1993 “*General studies in radiation protection*”, Frederic Joliot Curie National Research Institute for Radiobiology and Radiohygiene, Budapest

Nyelvtudás: angol, magyar (anyanyelv)

Pozíciók:

- 2021-jelenleg** Richter Gedeon Nyrt., Kutatási és Fejlesztési Igazgatóság  
*Osztályvezető (Originális K+F Koordinációs osztály)*
- 2015-2020** Richter Gedeon Nyrt., Kutatási Igazgatóság  
*Osztályvezető helyettes (Originális K+F Koordinációs osztály)*
- 2008-2015** Richter Gedeon Nyrt., Kutatási Igazgatóság  
*Preklinikai K+F projekt koordinátor*
- 2005-2008** Richter Gedeon Nyrt., Farmakológiai és Gyógyszerbiztonsági Főosztály  
*Preklinikai K+F Projekt vezető*
- 1999-2005** Richter Gedeon Nyrt., Farmakológiai és Gyógyszerbiztonsági Főosztály  
*Farmakológus kutató*

**1992-1996** Országos "Frédéric Joliot-Curie" Sugárbiológiai és Sugáregészségügyi  
Kutató Intézet  
*Biológus kutató*

Szakszervezeti tagság:

MAGYAR VEGYIPARI, ENERGIAIPARI ÉS ROKON SZAKMÁKBAN DOLGOZÓK  
SZAKSZERVEZETI SZÖVETSÉGE (1999)

# Önéletrajz

## Személyi adatok:

Név: Sallai Ferenc

Születési idő: 1965.01.15.

Családi állapot: nős

E-mail: [f.sallai@richter.hu](mailto:f.sallai@richter.hu)



## Végzettségek:

2007. Heller Farkas Gazdasági és Turisztikai Szolgáltatások Főiskolája  
**Gazdálkodási szakos közgazdász, logisztika szakirány**
2002. OKTÁV Továbbképző Központ Rt.  
**Veszélyesáru/ADR ügyintéző**
1999. Euro-Contact Business School  
**Általános Menedzser I.**
1996. Euro-Contact Business School  
**Középfokú Általános Menedzser**
1984. Petrik Lajos Vegyipari Szakközépiskola  
**Általános vegyésztechnikus**
1983. Petrik Lajos Vegyipari Szakközépiskola  
Érettségi

## Szakmai tapasztalat:

- 2002- Richter Gedeon Nyrt., Kémia I. üzem  
Termeléstámogató csoportvezető  
Az üzem anyagforgalmát és gyártás-előkészítését biztosító két csoportját vezetem. E két csoport oldja meg az üzem folyamatos termelésének biztosításához szükséges logisztikai és inverz-logisztikai teendőket. Feladataim még, az üzem közvetett költségkeretével való ésszerű és takarékos gazdálkodás, készletek optimalizálása, különféle előírásoknak, auditoknak való megfeleltetés (GMP, ADR, SEVESO elv, hatósági előírások stb.), jelentések, kimutatások, SOP-k, munkautasítások készítése, LEAN projektek tervezésében, kivitelezésében részvétel.
- 1984-2002 Richter Gedeon Nyrt., Kémia II. üzem  
Gyógyszeralapanyag-gyártó csoportvezető  
12-15 fős csoport irányítása, technológiai előírások alapján, GMP elvek betartásával hatóanyag, intermediér gyártás felügyelete, munka megszervezése, feladatok elosztása, ellenőrzés.

## Nyelvtudás:

Angol középfokú (B2) komplex nyelvvizsga, gazdálkodási menedzsment szaknyelv

## Számítógépes ismeretek:

Microsoft Office, SAP PP-, MM-modul, Internet, felhasználói szinten

## Jogosítvány:

B-típusú

## Egyéb tevékenységek:

- 2023- Richter Gedeon Nyrt. Felügyelőbizottság munkavállalói tag
- 2003-2006 Tura Város Önkormányzata Pénzügyi Ellenőrző Bizottságában külsős szakértő.  
Több cikluson keresztül a Társaság ÜT és Munkavédelmi bizottság Választóbizottságának tagja voltam.  
A Társaság mellett működő Önkéntes Nyugdíjpénztár választott küldötte vagyok.

## **19. sz. napirendi pont**

Auditbizottsági tagok választása

## Előterjesztés

### a közgyűlés 19. sz. napirendi pontjához

#### **51/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **dr. Bedros Jonathán Róbert** auditbizottsági taggá történő **megválasztását** a 2027. évi éves rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

#### **52/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **dr. Pavlik Livia** auditbizottsági taggá történő **újraválasztását** a 2027. évi éves rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

#### **53/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek **Dale André Martin** auditbizottsági taggá történő **megválasztását** 2027. évi éves rendes közgyűlésig terjedő 3 (három) éves időtartamra.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **20. sz. napirendi pont**

Az igazgatósági tagok díjazásának megállapítása

## **Előterjesztés**

### **a közgyűlés 20. sz. napirendi pontjához**

#### **54/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Igazgatósága tagjainak 2024. január 1. napjától esedékes bruttó díjazását (fix összegű havi tiszteletdíj), az alábbiak szerint határozza meg:

Igazgatóság elnöke:	2.500.000,- Ft/hó
Örökös Tiszteletbeli Elnök:	2.500.000,- Ft/hó
Igazgatóság elnök-helyettese:	2.000.000,- Ft/hó
Igazgatóság tagjai:	1.000.000,- Ft/hó/tag

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Igazgatósága tagjainak 2025-2028. évekre vonatkozó fix összegű havi tiszteletdíjét a Társaságnak a közgyűlés által véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott 2025-2028 évekre alkalmazandó Javadalmazási politikája határozza meg.

Az Igazgatóság a határozatot egy ellenszavazat mellett, tartózkodás nélkül elfogadta.

#### **55/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves közgyűlésnek, hogy a Társaság Igazgatósága által létrehozott albizottságok tagjai részére a részvételükkel lebonyolított albizottsági ülésenként azonos mértékű bruttó díjazást (ülésdíj) határozzon meg 2024. január 1. napjától, az alábbiak szerint:

150.000,- Ft/albizottsági ülés

Az albizottsági tagokat 2024. év után megillető ülés díj az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített albizottsági statisztika (albizottsági ülések száma, ülésenként megjelent albizottsági tagok neve) alapul vételével kerül kiszámításra és kifizetésére a tárgyévet követő naptári év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Igazgatósága által létrehozott albizottságok tagjait 2025-2028. években megillető ülésdíj mértékét a Társaságnak a közgyűlés által véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott 2025-2028 évekre alkalmazandó Javadalmazási politikája határozza meg.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

### **56/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Igazgatósága tagjainak a Társaság éves üzleti teljesítményétől függő évenkénti részvény juttatást határozzon meg 2024. évtől kezdődően, az alábbiak szerint:

Az Igazgatóság tagjai a Társaság pénzügyi teljesítményétől függő, változó darabszámú Richter törzsrészvény juttatásban (a továbbiakban: részvényjuttatás) részesülnek. A részvényjuttatás utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül átadásra az érintettek értékpapírszámlájára történő jóváírás útján. Az éves részvényjuttatás két komponensű, mértéke tagonként maximum 1500 db részvény. A juttatás 50%-a a Gyógyszergyártás euróban kifejezett árbevételének éves növekedésétől, további 50%-a pedig a Gyógyszergyártás speciális tételek előtti üzleti eredményének (Gyógyszergyártás OPBSI) euróban kifejezett éves növekedésétől függ. Mindkét javadalmazási komponens esetében akkor jár a maximális 750-750 db részvény juttatás, ha az éves növekedési mutató

5%-ot elérő vagy meghaladó. Az 5%-os növekedési céltól való minden 1 százalékpontos elmaradás az adott komponensben 150 db-bal csökkenti a tagoknak járó részvény mennyiséget (így, ha egyik teljesítménycélt tekintve sem ér el a Társaság legalább 1%-os éves növekedést, akkor nem jár részvény juttatás).

A részvényjuttatás a Társaság részéről egy nettó juttatási forma. A Társaság gondoskodik arról, hogy a juttatott részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagokat a mindenkor hatályos jogszabályok alapján terhelő adó(k), járulék(ok) és esetleges más közterhek befizetésre kerüljenek. A Társaság részéről az adók és járulékok megfizetésére (készpénzjuttatás formájában) történő fedezet nyújtása nem terjed ki a juttatott részvényekkel kapcsolatos jogok gyakorlása során vagy a juttatott részvények elidegenítésével összefüggésben felmerülő bármilyen további, az igazgatósági tagokat terhelő adó(k), költségek (pl. osztalék- és nyereségadó) megfizetésére. Ennek megfelelően a részvényjuttatás, - mint ösztönző - további eleme egy készpénz juttatás az Igazgatóság tagjai számára, amelynek mértéke a mindenkor hatályos jogszabályok alapján a részvények megszerzésével kapcsolatban az igazgatósági tagok által teljesítendő adó(k), járulék(ok) bruttósított összege. A részvényjuttatáshoz kapcsolódó készpénzjuttatás kifizetésére utólag, az adott üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlést követő 30 napon belül kerül sor.

Az Igazgatóság a határozatot egy ellenszavazat mellett, tartózkodás nélkül elfogadta.

## **21. sz. napirendi pont**

A felügyelőbizottsági tagok és auditbizottsági tagok  
díjazásának megállapítása

## **Előterjesztés**

### **a közgyűlés 21. sz. napirendi pontjához**

#### **57/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek a Társaság Felügyelő Bizottsága tagjainak 2024. január 1. napjától esedékes bruttó díjazását (fix összegű havi tiszteletdíj), az alábbiak szerint:

Felügyelő Bizottság elnöke:	1.000.000,- Ft/hó
Felügyelő Bizottság tagjai:	700.000,- Ft/hó/tag

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Felügyelő Bizottsága tagjainak 2025-2028. évekre vonatkozó fix összegű havi tiszteletdíjét a Társaságnak a közgyűlés által véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott 2025-2028 évekre alkalmazandó Javadalmazási politikája határozza meg.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

#### **58/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Felügyelő Bizottságának elnöke részére a részvételével lebonyolított igazgatósági ülésenként azonos mértékű bruttó díjazást (ülésdíj) határozzon meg 2024. január 1. napjától, az alábbiak szerint:

300.000,- Ft/igazgatósági ülés

A Felügyelő Bizottság elnökét 2024. év után megillető ülés díj az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített igazgatóság statisztika (a Felügyelő Bizottság elnökének részvételével lebonyolított igazgatósági

ülések száma) alapul vételével kerül kiszámításra és kifizetésére a tárgyévet követő naptári év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Felügyelő Bizottságának elnökét a részvételével lebonyolított igazgatósági ülések után 2025-2028. években megillető ülésdíj mértékét a Társaságnak a közgyűlés által véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott 2025-2028 évekre alkalmazandó Javadalmazási politikája határozza meg.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

### **59/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Audit Bizottságának tagjai részére a részvételükkel lebonyolított auditbizottsági üléseként azonos mértékű bruttó díjazást (ülésdíj) határozzon meg 2024. január 1. napjától, az alábbiak szerint:

150.000,- Ft/auditbizottsági ülés

Az auditbizottsági tagokat 2024. év után megillető ülés díj az Igazgatóság titkára által a tárgyévről készített auditbizottsági statisztika (az auditbizottsági ülések száma, auditbizottsági üléseként megjelent auditbizottsági tagok neve és száma) alapul vételével kerül kiszámításra és kifizetésére a tárgyévet követő naptári év január hónap 31. napjáig egy összegben kerül sor.

Az Igazgatóság jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek, hogy a Társaság Audit Bizottságának tagjait a részvételükkel lebonyolított auditbizottsági ülések után 2025-2028. években megillető ülésdíj mértékét a Társaságnak a közgyűlés által véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott 2025-2028 évekre alkalmazandó Javadalmazási politikája határozza meg.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **22. sz. napirendi pont**

Az állandó könyvvizsgáló megválasztása

## Előterjesztés

### a közgyűlés 22. sz. napirendi pontjához

#### 60/2024. sz. igazgatósági határozat

Az Igazgatóság az Audit Bizottság javaslata alapján jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek a **Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.** (székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út. 84/C., Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 000083, könyvvizsgálat ellátásáért személyében felelős könyvvizsgáló: Horváth Tamás, Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartási szám: 003449) megválasztását a Társaság könyvvizsgálójaként a 2025. április 30-ig terjedő egy éves időtartamra, de legkésőbb a Társaság 2024. évi konszolidált beszámolójának elfogadásáig.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **23. sz. napirendi pont**

Az állandó könyvvizsgáló díjazásának megálapítása

## Előterjesztés

### a közgyűlés 23. sz. napirendi pontjához

#### **61/2024. sz. igazgatósági határozat**

Az Igazgatóság az Audit Bizottság javaslata alapján jóváhagyásra javasolja a 2024. évi éves rendes közgyűlésnek a **Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.** (székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C.) 2024. évre vonatkozó díjazását **105.600.000,-Ft + ÁFA** összegben, amely díjazás magában foglalja a Társaság 2024. évi IFRS szerint készített konszolidált beszámolójának könyvvizsgálatát, a 2024. évi konszolidált beszámoló és a konszolidált üzleti jelentés összhangjának megítélését, a Társaság 2024. évi nem konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatát, a Társaság 2024. évi nem konszolidált éves beszámolója és üzleti jelentése közötti összhang megítélését, a Társaság 2024. évről készített javadalmazási jelentésének könyvvizsgálatát, továbbá a befektetők tájékoztatását szolgáló, a BÉT és az MNB részére megküldött negyedéves jelentések átnézését és a Társaság 2024. március 31-i, 2024. június 30-i, 2024. szeptember 30-i nem konszolidált közbenső mérlegeinek könyvvizsgálatát. Az állandó könyvvizsgálót a 2024. évi konszolidált éves beszámoló esetén az ESEF tagging könyvvizsgálói feladatok ellátásáért további **15.000 EUR + Áfa** díjazás illeti meg.

Az Igazgatóság a határozatot egyhangúan, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta.

## **24. sz. napirendi pont**

Egyebek