



**Futuraqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

Felelős Társaságirányítási Jelentés

**a Budapesti Értéktőzsde
Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak
megfelelően**

2023.



A Felelős Társaságirányítási Jelentés

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 07-10-001537., székhelye: 7011 Alap, Dózsa Gy. u. 81-83., nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága) - a továbbiakban: „Társaság” elkészítette a 2023. évi felelős társaságirányítási jelentését.

A Társaság, mint a Budapesti Értéktőzsdén jegyzett társaság társaságirányítási gyakorlata során irányadónak tekintette és a továbbiakban is annak tekinti a Budapesti Értéktőzsde által kidolgozott és elfogadott Felelős Társaságirányítási Ajánlásokat.

A Társaság irányításának bemutatása:

Igazgatótanács

A Társaság ügyvezető szerve a minimum 5 (öt), maximum 11 (tizenegy) tagú Igazgatótanács. A társaság irányításával összefüggésben mindazon ügyekben, amelyeket törvény, vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, az Igazgatótanács jogosult dönteni és eljárni. Az Igazgatótanács jogosult arra, hogy a társaság közbenső mérlegét elfogadja.

Az Igazgatótanács tagjait a Közgyűlés választja meg. Az Igazgatótanács tagjai vezető tisztségviselőnek minősülnek. Az Igazgatótanács tagjai megbízatásukat a Ptk. megbízásra vonatkozó szabályai szerint látják el. Az Igazgatótanács tagjainak megbízatása maximum öt éves határozott, vagy határozatlan időtartamra szól.

Az Igazgatótanács elnökének megválasztása az Igazgatótanács saját hatáskörébe tartozik, ennek részletszabályait az Igazgatótanács ügyrendje tartalmazza.

Az Igazgatótanács jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatótanács működésének szabályairól, tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az Igazgatótanács által elfogadott Ügyrendben kell rendelkezni. Az Igazgatótanács határozatképes, ha tagjainak több, mint a fele, de legalább 3 tag jelen van. Az Igazgatótanács az ügyrendjét az Igazgatótanács valamennyi tagja többségének egyetértésével állapítja meg, illetve módosítja. Az Igazgatótanács első ügyrendjét az Igazgatótanács megalakulását követően kell elfogadni. Amennyiben az Igazgatótanács ügyrendje eltérően nem rendelkezik, az Igazgatótanács ülést bármely tag összehívhatja.

Az Igazgatótanács 2023. évben az alábbi személyek voltak:

Hajnal Zsolt András (elnök) (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan időre) – nem független

Kis-Benedek Róbert Ferenc (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan időre) – nem független

File Szabolcs (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan időre) – független

Csereklei Gábor Sándor (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan időre) – független

Dr. Kopros Dóra (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



időre) – független

RNT Holding Zrt. (megválasztásának időpontja: 2023. április 28., időtartama: határozatlan időre) – független

CS Trade Kft. (megválasztásának időpontja: 2023. június 16., időtartama: határozatlan időre) – független

Az Igazgatótanács tárgyalta a Társaság működésével, gazdálkodásával kapcsolatos fontosabb kérdéseket.

Az Igazgatótanács feladata a belső kontrollok működtetése, valamint a Társaság tevékenységének rendszeres időközönként történő értékelése. A Társaság kialakította a cégmérethez megfelelő kontrollpontok rendszerét, ennek kiterjesztése a társasági struktúra fejlődése esetén történhet. A Társaság számviteli beszámolási folyamataiban a belső kontrollok rendszerét független könyvvizsgáló is segíti. Az Igazgatótanács 2023. évben a belső kontrollok működését megfelelőnek találta. A Társaság a belső kontrollok működéséről jelen jelentés útján ad tájékoztatást. A Felelős Társaságirányítási Jelentés megtekinthető a Társaság honlapján (www.futuraqua.eu), továbbá a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu).

Az Igazgatótanács feladata továbbá a kockázatkezelési eljárások meghatározása és működésük hatékonyságának és eredményességének ellenőrzése. Az Igazgatótanács ennek keretében végezte tevékenységét a beszámolóképzéssel összefüggésben is. Az Igazgatótanács 2023. évben a kockázatkezelési eljárások hatékonyságát és eredményességét megfelelőnek találta. A Társaság belső ellenőrrel nem rendelkezik, ezt a feladatot az Igazgatótanács látja el.

Az éves beszámolót független könyvvizsgáló is ellenőrizte, aki e tevékenysége során a Társaság vezetésével rendszeresen egyeztetett, kitérve a kockázatkezelési és belső ellenőrzési kérdésekre is.

A tagok a megválasztásukról szóló közgyűlésen bemutatásra kerültek, illetve a tagok bemutatására vonatkozó információk a megválasztásukról döntő közgyűlési elterjesztések között szerepeltek. Az Igazgatótanács az üléseit a szükségnek megfelelő gyakorisággal tartja.

Az Igazgatótanács és a menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok: a külső gazdasági környezet, a Társaság gazdasági, pénzügyi, likviditási helyzete, a Társaság piaci pozíciója, kilátásai, a működés költséghatékonysága, a Társaság üzleti terve, stratégiája megvalósulásának előmozdítása. Az adott időszakban elvégzett értékelés alapján a Társaság folyamatosan fejleszti értékelési rendszerét.

Az Igazgatótanács a tárgyévben 10 ülést tartott átlagosan kb. 67%-os részvételi aránnyal.

A Társaság Igazgatótanácsában a 2023. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

Igazgatóság és Felügyelőbizottság

A Társaságnál 2022. november 9. napjától igazgatóság és felügyelőbizottság helyett egységes irányítási rendszert megvalósító igazgatótanács működik. Az igazgatótanács látja el az igazgatóság és a felügyelőbizottság Ptk. 3:285. §-ban meghatározott feladatait. Amennyiben a

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



Társasággal kapcsolatos bármely dokumentum, vagy határozat igazgatóságra vagy felügyelőbizottságra hivatkozik, úgy azon a társaság igazgatótanácsát kell érteni.

Az Audit Bizottság

A Közgyűlés a jogszabályban meghatározott hatáskörök ellátására az Igazgatótanács független tagjai közül minimum három-, maximum öttagú Audit Bizottságot választ. Az Audit bizottság az elnökét a tagjai közül egyszerű szótöbbséggel maga választja. Az Audit bizottság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Audit bizottság működésének szabályairól, tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az Audit bizottság által elfogadott Ügyrendben kell rendelkezni. Az Audit bizottság ügyrendjét az Audit bizottság valamennyi tagja többségének egyetértésével állapítja meg, illetve módosítja.

Az Audit bizottság feladatai

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b) a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése;
- c) javaslattétel az állandó könyvvizsgálóra és díjazására;
- d) az állandó könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, az Alapszabály felhatalmazása alapján a részvénytársaság képviseletében a szerződés aláírása;
- e) az állandó könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, az állandó könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, az állandó könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a részvénytársaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint - szükség esetén - az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- f) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;
- g) az Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében; valamint
- h) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának a figyelemmel kísérése.

Az Auditbizottság 2023. évben az alábbi személyek voltak:

File Szabolcs (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan időre)
–független

Csereklei Gábor Sándor (elnök) (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan időre) –független

Dr. Kopros Dóra (megválasztásának időpontja: 2022. november 9., időtartama: határozatlan időre) –független

Az Audit Bizottság a tárgyévben két ülést tartott átlagosan kb. 67%-os részvételi aránnyal. Nem fordult elő, hogy az igazgatótanács az audit bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben.

A Társaság Audit Bizottságában a 2023. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.



Egyéb szervek, bizottságok

Az Alapszabály, a Közgyűlés, vagy az Igazgatótanács a jogszabályban meghatározott szerveken és tisztségviselőkön túl más szervek működését írhatja elő is előírhatja.

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság. Ezen funkciókat a Társaság Igazgatótanácsa látja el.

Javadalmazási nyilatkozat

A Társaság Igazgatótanácsában, illetve Audit Bizottságában a 2023. év folyamán tisztséget betöltő személyek – az előző pénzügyi évhez hasonlóan – ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

A hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak történő megfelelés

A Társaság a Javadalmazási politikával, illetve a Javadalmazási jelentéssel kapcsolatos kérdésekben a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak rendelkezései szerint jár el. A Társaság közgyűlése elfogadta a Társaság Javadalmazási Politikáját, melyet a Társaság a jogszabályoknak megfelelően nyilvánosságra hozott. A Javadalmazási Politika végrehajtásáról a Társaság a törvényben foglaltak szerint Javadalmazási Jelentést készít.

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény előírásait figyelembe véve 2022 évben volt köteles először a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény előírásai szerint meghatározott tartalommal javadalmazási jelentést készíteni és közzétenni. Ezt követően a Társaság évente készít és tesz közzé javadalmazási jelentést.

A Javadalmazási Politika megtekinthető a Társaság (www.futuraqua.eu) és a Budapesti Értéktőzsde (www.bet.hu) honlapjain.

Az állandó könyvvizsgáló

A gazdasági társaság legfőbb szerve által választott állandó könyvvizsgáló feladata, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a gazdasági társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről. Az állandó könyvvizsgáló a könyvvizsgálói nyilvántartásban szereplő egyéni könyvvizsgáló vagy könyvvizsgáló cég lehet. Ha könyvvizsgáló cég látja el a könyvvizsgálói feladatokat, ki kell jelölnie azt a személyt, aki a könyvvizsgálatot személyében végzi. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a gazdasági társaság tagja, vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



annak megszűnése után három évig. Az állandó könyvvizsgáló nem nyújthat a gazdasági társaság részére olyan szolgáltatást és nem alakíthat ki olyan együttműködést az ügyvezetéssel, amely könyvvizsgálói feladatának független és tárgyilagos ellátását veszélyezteti. A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a gazdasági társaság könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől, illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, könyvvizvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.

A Társaság könyvvizsgálóját a Közgyűlés választja meg legfeljebb 5 éves időtartamra.

A Társaság állandó könyvvizsgálója:

UNIKONTO Számvitelkutatási Kft.
székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8.
cégjegyzékszám: Cg.: 01-09- 073167
adószám: 10491252-2-43
kamarai nyilvántartási száma: 001724;
könyvvizsgálói feladatok ellátásáért felelős személy:
Dr. Adorján Csaba Imre
lakcíme: 2083 Solymár, Árok utca 21/B,
kamarai tagsági száma: 001089

A könyvvizsgáló a Társaság részére nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

A Társaság közzétételi politikájának ismertetése

A Társaság a közzétételi politikájában a hatályos jogszabályok (különösen a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény, a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint a 24/2008 (VIII.15.) PM rendelet) és a Budapesti Értéktőzsde szabályzatai alapján jár el. Ennek megfelelően rendszeres tájékoztatási kötelezettségeinek teljesítése során éves jelentés, valamint féléves jelentés formájában számol be gazdálkodásáról, havonta közzéteszi az alaptőke, illetve a szavazati jogok számának alakulásáról szóló tájékoztatását, illetve a jogszabályok és a tőzsdei szabályok által meghatározott esetekben további tájékoztatást tesz közzé.

A Társaság bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos kérdésekben mindenkor a hatályos jogszabályok és a tőzsdei szabályok alapján jár el. A Társaság a bennfentes személyekről nyilvántartást vezet és külön felhívja az érintett személyek figyelmét a jogszabályokban és tőzsdei szabályokban foglalt kötelezettségekre.

A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

2023. december 31-én a társaság alaptőkéje 227.925.000 Ft, azaz kétszázhuszonhétmillió-kilencszázhuszonöt ezer forint volt, mely 30.085.000 db, azaz harmincmillió-nyolcvanöt ezer darab, egyenként 5 Ft, azaz öt forint névértékű törzsrészvényből és 15.500.000 db, azaz tizenötmillió-ötszáz ezer darab, egyenként 5 Ft, azaz öt forint névértékű osztalékelsőbbeségi



részvényből állt. Az osztalékelsőbbbségi részvény (osztalékelsőbbbséget biztosító részvény) a részvényesek között felosztható adózott eredményből a más részvényfajtába és részvényosztályba tartozó részvényeknél a jelen alapszabály szerinti módon, kedvezőbb mértékben jogosít osztalékra. A Társaság részvényei a jogszabályban, illetve az Alapszabályban meghatározott jogokat testesítik meg, melyek a jogszabályokban, illetve az Alapszabályban meghatározott feltételekkel és módon gyakorolhatók.

A jogszabályban biztosított keretek között a részvénytársaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényt a jelen alapszabály szerinti módon meghatározott osztalék illeti meg. Az osztalékelsőbbbségi részvények tulajdonosait a részvényesek között felosztható adózott eredményből a más részvényfajtába és részvényosztályba tartozó részvényeknél részvényenként 30%-kal magasabb mértékű osztalék illeti meg, azzal, hogy az azonos részvénytársaságba tartozó részvényesek között az adott részvénytársaságra eső osztalék arányosan kerül szétosztásra. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjában a részvénykönyvben szerepel. Az osztalék akkor teljesíthető nem pénzbeli juttatás formájában, ha erre az alapszabály lehetőséget ad. A részvényes az osztalékra a már teljesített vagyoni hozzájárulása alapján jogosult.

A jogszabályban biztosított keretek között a Társaság által kibocsátott minden részvényfajta esetében a részvényesnek - törvény eltérő rendelkezése hiányában - joga van a Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén, a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyonnak a részvényes által a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli hozzájárulás alapján a részvényei névértékével arányos részére (likvidációs hányad).

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét – lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza. Minden 5 (öt) forint névértékű „A” sorozatú részvényhez egy (1) szavazat fűződik (egy szavazatra jogosít), míg minden 5 (öt) forint névértékű „B” sorozatú részvényhez fél (0,5) szavazat fűződik (fél szavazatra jogosít). Az 5 (öt) Ft névértékű névre szóló „A” sorozatú tőzsrészvényhez részvényenként 1 (egy) darab szavazat kapcsolódik, míg az 5 (öt) Ft névértékű „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvényhez részvényenként 0,5 (azaz fél) szavazat kapcsolódik, azzal, hogy a részvényekhez akkor sem fűződik szavazati jog és ennek megfelelően szavazati jog akkor sem gyakorolható, ha a társaság valamely üzleti évben nem fizet osztalékot az osztalékelsőbbbségi részvényeseknek, vagy a kifizetett osztalék nem éri el az osztalékelsőbbbségi részvény alapján járó osztalék mértékét. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, ha az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette. Ha a részvényes részvényesi jogait gyakorolni kívánja, a részvényről az értékpapír-számlavezető tulajdonosi igazolást állít ki. A tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell a kibocsátó és a részvényfajta megnevezését, a részvény darabszámát, az értékpapír-számlavezető megnevezését és cégszerű aláírását, a részvényes nevét (cégnevét), lakhelyét (székhelyét). A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a Közgyűlés, illetve a megismételt Közgyűlés napjáig érvényes. A tulajdonosi igazolás kiállítását követően az értékpapír-számla-vezető az értékpapír-számlán a részvényre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidejű visszavonása mellett vezethet át. A letéti igazolást az értékpapír-letéti-kezelőnek vissza kell vonnia, ha annak kiállítását követően a részvényt a tulajdonos, vagy képviselője rendelkezésére bocsátja. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe és ezen időpontig a társaság az értékpapír-

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu

számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolást kézhez vette. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség a részvényesi jogosultság e pontban írt igazolásra, ha a jogosultság megállapítására az alapszabály 5.4 pontjának rendelkezése alapján - az értékpapírokra vonatkozó törvény szerinti – az Igazgatótanács által elrendelt tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. 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 részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására

(i) a részvényes kérése alapján az értékpapírszámla-vezető befektetési szolgáltató által kiállított tulajdonosi igazolás, illetve a részvény birtokában;

(ii) a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult.

A feltételek fennállása, illetve az azt alátámasztó okiratok megfelelősége kérdésében a Társaság jogosult dönteni. A tulajdonosi igazolásként az értékpapírszámla-vezetésre jogosult befektetési szolgáltató által a hatályos jogszabályok szerinti formában, módon és tartalommal kiállított igazolás fogadható el. A tulajdonosi igazolásnak ki kell terjednie arra az időpontra, mely időpontban a részvényes a tulajdonosi igazolás alapján részvényesi jogot kíván gyakorolni. A közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi, illetve letéti igazolás a közgyűlés vagy a megismételt közgyűlés napjáig érvényes. A részvényesi jogok gyakorlásához az Alapszabályban foglaltak teljesítése szükséges. Nem gyakorolhatja a részvényesi jogát az a részvényes, aki az Alapszabályban foglaltakat nem teljesíti.

A részvények és ideiglenes részvények átruházása a társasággal szemben csak akkor hatályos, ha az új tulajdonos nevét a részvénykönyvbe bejegyezték. Nem gyakorolhatja a társaság vonatkozásában részvényesi jogait a részvény azon tulajdonosa, akinek a neve a részvénykönyvben nem szerepel, továbbá aki a részvényét jogszabálynak, vagy ezen Alapszabálynak a részvény átruházására, illetve megszerzésére vonatkozó korlátozását sértő módon szerezte, vagy olyan részvényt birtokol, illetve olyan részvény tulajdonosa, amelyet jogszabály és/vagy az Alapszabály szerint nem szerezhet meg.

A részvénykönyvbe történő bejegyzésre és törlésre a részvényes kérelme alapján kerül sor. A részvénykönyvbe történő bejegyzés a részvényes kérelmére történik. Az alakilag igazolt részvényest a részvénykönyv vezetőjénél előterjesztett kérelmére kell bejegyezni a részvénykönyvbe. A bejegyzett részvényest kérelme alapján törölni kell a részvénykönyvből. A kérelem megalapozottságáról az igazgatótanács dönthet. A részvénykönyv vezetője akkor tagadhatja meg az alakilag igazolt részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg, vagy álláspontja szerint a részvényes jogszabály, vagy az alapszabály rendelkezéseit nem teljesíti. Az előző mondatban foglalt esetekben a már bejegyzett részvényest a részvénykönyvből törölni kell. A részvénykönyvből törlés végleges, a törölt adatoknak nem kell megállapíthatónak maradniuk. A részvénykönyvbe történő betekintés feltételeit és részletes szabályait az igazgatótanács állapítja meg. Az igazgatótanács megtagadja, illetve törli annak a részvényesnek a részvénykönyvbe történő bejegyzését, aki jogszabályban, vagy az Alapszabályban foglalt feltételeknek nem felel meg. Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló adatot tartalmaz, a részvénykönyv rá vonatkozó részéről a részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet. A másolat kiadásához



szükséges idő tartamát, valamint a kiadás módját az igazgatótanács határozza meg. Az igazgatótanács a másolat kiadását ésszerű térítés megfizetéséhez kötheti. A részvény átruházása a részvénytársasággal szemben akkor hatályos és a részvényes a részvénytársasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényes a részvénykönyvbe be van jegyezve. A Társaság Igazgatótanácsa jogosult úgy dönteni, hogy a részvényesi jogosultság megállapítására az alapszabály e rendelkezése alapján - az értékpapírokra vonatkozó törvény szerinti - tulajdonosi megfeleltetés útján kerüljön sor. A tulajdonosi megfeleltetés időpontja (jogszabály, vagy KELER szabályzat eltérő rendelkezése hiányában) a Társaság által meghatározott időpont. A részvénytársaság által kezdeményezett tulajdonosi megfeleltetés esetén, ha az a következő közgyűlést megelőző 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. Részvénykönyvből történő törlés esetén a törölt személy a továbbiakban (az illető esetleges újbóli részvénykönyvi bejegyzéséig) részvényesi jogokat nem gyakorolhat, a törölt személyt a részvénykönyvbe nem bejegyzett személynek kell tekinteni.

A közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyvbe való bejegyzéshez a részvényes – a közgyűlési meghívó megjelenését követően, de legkésőbb a közgyűlést megelőző tízedik munkanapig beérkezően – köteles nyilatkozni arról, hogy ő maga vagy ő maga és a vele azonos csoporthoz tartozó részvényes, amint ezt az Alapszabály 5.4.3. pontja tartalmazza, azon részvényekkel együtt, amelyek vonatkozásában a bejegyzést kéri, tulajdonában tartja-e a Társaság részvényeinek legalább 2%-át. A közgyűléshez kapcsolódó részvénykönyvi bejegyzéshez a részvényes a fenti nyilatkozatot, illetve a bejelentést a jelen pontban meghatározott formában és határidőben akkor is köteles megtenni, ha a közgyűléssel összefüggésben tulajdonosi megfeleltetésre nem kerül sor. A jelen pontban meghatározott százalékos feltétel fennállása esetén a részvényes köteles egyidejűleg bejelenteni a részvényesi csoport összetételét az Alapszabály 5.4.3. pontjában írtakat figyelembe véve. A nyilatkozatnak, illetve a bejelentésnek tartalmaznia kell a részvényes nevét (cégnevét), lakcímét (székhelyét), a Társaság cégnevét, székhelyét és cégjegyzékszámát, illetve az alapszabály 5.4.2. és a 5.4.3. pontjaira történő utalást. A nyilatkozatot és a bejelentést papír alapon, eredeti aláírt példányban kell eljuttatni a Társasághoz. A jelen pontban meghatározott nyilatkozat megtételének, valamint a részvényesi csoport összetétele jelen pontban írtak szerinti bejelentésének elmulasztása, vagy hiányos, hibás, illetve elkésett teljesítése esetén, illetve amennyiben alapos okkal feltételezhető, hogy a részvényes a nyilatkozat tartalmára, vagy a részvényesi csoport összetételére vonatkozóan a Társaságot megtévesztette a bejegyzést követően is bármikor a részvényes szavazati joga felfüggesztésre kerül, és nem gyakorolható mindaddig, ameddig a fenti követelménynek teljes körűen eleget nem tett. A határidőben történő nyilatkozat, illetve bejelentés hiányában, illetve amennyiben a nyilatkozat, vagy a bejelentés hibás, hiányos, vagy egyéb okból nem megfelelő, a részvényes a részvénykönyvbe nem jegyezhető be, a közgyűlésen nem vehet részt. A nyilatkozat, illetve bejelentés megfelelőségének kérdésében az igazgatótanács dönt. Jelen pontban meghatározott nyilatkozattételi és bejelentési kötelezettségek teljesítése nem érinti a részvényesek befolyásszerzésének jogszabály által előírt bejelentési és közzétételi kötelezettségét.

Az Alapszabály 5.4.3. szerint a "részvényesi csoport" valamely részvényes vonatkozásában a részvényest és a következők bármelyikét jelenti: (i) bármely részvényes, amely közvetve vagy közvetlenül ellenőrzi a részvényest, vele közvetett vagy közvetlen közös ellenőrzés alatt áll, vagy amely felett a részvényes gyakorol közvetve vagy közvetlenül ellenőrzést (ellenőrzés alatt



a részvényes tulajdoni érdekeltségei többségének közvetett vagy közvetlen birtoklása, vagy a szavazati jogok többségének közvetett vagy közvetlen gyakorlása értendő); és (ii) bármely, a fenti (i) pont alá nem tartozó részvényes, aki közvetve vagy közvetlenül, a Társaság vonatkozásában szavazati jogot gyakorol e részvényessel együtt, vagy a szavazati jogok gyakorlásában e részvényessel osztozik, vagy ellenőrzi, illetve befolyással bír e részvényes szavazati jogainak gyakorlására.

Ha a részvényes úgy rendelkezett, hogy adatait ne vezessék be a részvénykönyvbe és a részvényesi jogok gyakorlására meghatalmazott bejegyzésére sem került sor, továbbá e bekezdés b) pontja esetén a részvényes tulajdonában álló részvény alapján a részvénytársasággal szemben részvényesi jog nem gyakorolható. Nem jegyezhető be a részvénykönyvbe

- a) az, aki így rendelkezett (az ilyen tartalmú nyilatkozatot tevő részvényest a részvénykönyv vezetője köteles a részvénykönyvből haladéktalanul törölni);
- b) az, aki részvényét törvénynek, vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.

A részvényest a részvénykönyvbe történt bejegyzést követően megilleti a Közgyűlésen való részvétel, a törvényes keretek közötti felvilágosítás kérés, észrevétel és indítványtétel, továbbá a Közgyűlésen a határozathozatal során a szavazás joga. A részvényest a részvénytársaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli, ennek megszegésével a részvénytársaságnak okozott károkat köteles a Ptk. szabályai szerint megtéríteni. A részvényesi jogok gyakorlása esetén a társaság jogosult esetenként a személyazonosság (jogi személy, illetve szervezet esetén a jogi személy létezése, valamint a képviselőtében eljáró személy személyazonossága és képviselői jogosultsága) és az aktuális részvénytulajdon igazolását kérni a részvényestől, melynek teljesítéséig a részvényesi jog nem gyakorolható. A részvényes részvényesi jogait személyesen, részvényesi meghatalmazott vagy képviselő útján gyakorolhatja. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. Részvényesi jog elektronikus úton nem gyakorolható. A közgyűlésen való részvételhez, a részvénykönyvi bejegyzéshez a részvényesnek személyazonosságát, részvényesi mivoltát és szavazásra jogosító részvényeinek számát legalább a közgyűlés napját megelőző harmadik munkanapig beérkezőleg igazolni szükséges. Az igazolás megfelelősége kérdésében a Társaság dönt. A részvénykönyvi bejegyzéshez a Társaság kérheti, hogy a részvényes személyazonosságát, jogi személy esetén annak létezését és a képviselőtére jogosult személy képviselői jogosultságát megfelelő közokiratokkal igazolja. Idegen nyelvű okiratok esetében a Társaság kérheti azok hiteles magyar nyelvű fordítását. Amennyiben a részvényes a Társaság által kért iratokat – közgyűlés esetén legkésőbb a közgyűlés napját megelőző harmadik munkanapig beérkezőleg – nem bocsátja a Társaság rendelkezésére, a részvényes a részvénykönyvbe nem jegyezhető be és a közgyűlésen nem vehet részt.

Közgyűlés esetén a közgyűlési meghívó megjelenését követően a Társaság a részvénykönyvét a közgyűlésre aktualizálja. Ennek keretében a részvénykönyvbe bejegyzett részvényesek a közgyűlési meghívó megjelenését követően a részvénykönyvből törlésre kerülnek és a közgyűlést megelőző második munkanapig az Alapszabályban foglaltaknak megfelelő részvényesek, amennyiben azt a Társaságtól kérik, a Társasághoz az Alapszabály szerint benyújtott kérelmük alapján a részvénykönyvbe bejegyzésre kerülnek. A tulajdonosi igazolást az értékpapírszámla-vezető köteles a részvényes kérésére a dematerializált formában előállított részvényről kiállítani. A tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell a részvénytársaság cégnevét,

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



a részvényfajtát, a részvény darabszámát, az értékpapírszámla-vezető cégnevét és cégszerű aláírását, a részvényes nevét (cégnevét), lakóhelyét (székhelyét). A tulajdonosi igazolás a közgyűlés vagy a megismételt közgyűlés napjáig érvényes. A tulajdonosi igazolás fordulónapja nem lehet korábbi, mint a közgyűlést megelőző ötödik munkanap. A tulajdonosi igazolás kiállítását követően a közgyűlés napjáig az értékpapírszámla-vezető az értékpapírszámlán a részvényre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidejű visszavonása mellett vezethet át, melyre vonatkozó utalást a tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell. A Társaság részére benyújtott tulajdonosi igazolásban foglalt adatoknak meg kell egyeznie a részvénykönyv lezárásakor fennálló valós adatokkal. A tulajdonosi igazolás megfelelősége kérdésében a Társaság dönt. A Társaság nem vállal felelősséget az értékpapírszámla-vezetők mulasztásának következményeiért.

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 részvényest megillető jogokat gyakorolja. Amennyiben a részvényes nem természetes személy vagy meghatalmazottja útján jár el, úgy a képviselőben eljáró személy a Társaság felhívására köteles hitelt érdemlően igazolni a képviselői jogosultságát (pl. 30 napnál nem régebbi cégkivonat, aláírási címpéldány).

A részvényes a részvényhez fűződő jogait személyesen, vagy képviselője útján is gyakorolhatja. Elláthatja a részvényes képviselőt a vezető tisztségviselő, a felügyelőbizottsági tag, vagy a cégvezető. A meghatalmazást közokirat, vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társaság részére bemutatni, közgyűlés esetén legkésőbb a közgyűlést megelőző harmadik munkanapig. Amennyiben a meghatalmazás formai, illetőleg tartalmi szempontból nem megfelelő vagy elkésett, a meghatalmazott a közgyűlésen nem vehet részt, szavazati és egyéb jogokat nem gyakorolhat. A meghatalmazás megfelelősége kérdésében a Társaság dönt. A képviselői meghatalmazás egy közgyűlésre, vagy határozott időre szólhat.

A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Közgyűlés, mint a társaság legfőbb szerve

A Közgyűlés a társaság legfőbb szerve. A Közgyűlés hatáskörébe tartoznak azok a kérdések, amelyeket a Ptk. 3:268 § illetve az egyéb jogszabályok, és a jelen Alapszabály meghatároz. Amennyiben a társasági törvény, illetve jelen Alapszabály eltérően nem rendelkezik, a Közgyűlés hatáskörébe tartozik:

- a) a társaság Alapszabályának megállapítása és módosítása;
- b) döntés a részvénytársaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a részvénytársaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjainak és az állandó könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
- e) a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, döntés a nyereség felhasználásáról;
- f) döntés osztalékkelőleg fizetéséről;
- g) a társaság részvényeinek szabályozott piacra történő bevezetését követően a társaság felelős társaságirányítási jelentésének elfogadása;
- h) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



- i) Törölve;
- j) döntés az alaptőke felemeléséről és leszállításáról;
- k) döntés a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának kizárásáról;
- l) döntés átváltoztatható, vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- m) Törölve;
- n) döntés a saját részvény megszerzéséről;
- o) döntés a saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;
- p) döntés a nyilvános vételi ajánlattételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről;
- q) döntés az Igazgatótanácsnak az alaptőke felemelésére, illetve kötvénykibocsátásra történő felhatalmazásáról;
- r) döntés az igazgatótanácsi tagok, valamint a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről
- s) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény, vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

Rendes és rendkívüli közgyűlés

A részvénytársaság minden év április 30. napjáig az Igazgatótanács által meghatározott időpontban és napirenddel éves rendes Közgyűlést tart. Ha a társaság működése szempontjából szükségesnek tartja, az Igazgatótanács rendkívüli Közgyűlést hívhat össze.

A Közgyűlés összehívása

A Közgyűlést az Igazgatótanács hívja össze. A Közgyűlés helye a társaság székhelye, de az Igazgatótanács határozatában más helyet is meghatározhat a Közgyűlés helyszínéül. A Közgyűlést – jogszabály eltérő rendelkezése kivételével – az ülés napját legalább 30 nappal megelőzően a társaság honlapján, a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) honlapján (www.bet.hu), és a Magyar Nemzeti Bank által meghatározott honlapon közzétett hirdetmény útján kell összehívni. Ugyancsak a társaság honlapján kell megjelentetni - legalább a közgyűlést 21 nappal megelőzően - a számviteli törvény szerinti beszámoló, a hozzá kapcsolódó jelentések, a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat, valamint az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítést. Nem kell azoknak a részvényeseknek, akik ezt kívánják, a közgyűlésre szóló meghívót elektronikus úton megküldeni. Nem kell azon részvényeseknek, akik ezt kívánják, a közzéteendő közgyűlési anyagokat a közgyűlési anyagok nyilvánosságra hozatalával egy időben elektronikus úton is megküldeni.

Közgyűlés összehívása a társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlat miatt

Ha a részvénytársaság 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. Ebben az esetben az Alapszabály 6.4. pontjában meghatározott 21 napos határidő 15 napra rövidül.

A Rendkívüli Közgyűlés esetei:

Köteles az Igazgatótanács rendkívüli Közgyűlést összehívni, ha:

- a) azt az előző Közgyűlés elrendelte,
- b) az alaptőke legalább 1 %-át képviselő részvényesek azt az ok és a cél megjelölésével az Igazgatótanácstól írásban kérik,
- c) a Cégbíróság erre kötelező határozatot bocsát ki,

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



- d) új könyvvizsgáló megválasztására kell sort keríteni,
- e) a részvénytársaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt szükséges, vagy az eredményes nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezi;
- f) a társaságot fizetéseképtelenség fenyegeti, ha az a fizetéseit megszüntette, illetve vagyona a tartozásokat nem fedezi,
- g) a társaság saját tőkéje veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent,
- h) a társaság saját tőkéje a Ptk 3:212 § (2) bekezdésében meghatározott összeg alá csökkent,
- i) olyan eset áll elő, amikor a döntés jelen Alapszabály szerint a Közgyűlés hatáskörébe tartozik.

Közgyűlés összehívása a Cégbíróság által

Az Alapszabályban meghatározott szavazati aránnyal rendelkező indítványtevő részvényesek kérelmére a Cégbíróság hívja össze a Közgyűlést, vagy az ülés összehívására az indítványtevő részvényeseket jogosítja fel, ha azt az arra jogosult részvényesek kérték, de az Igazgatótanács 30 napon belül nem hívta össze.

A napirend kiegészítése a részvényesek kérésére

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek, az ok megjelölésével írásban kérhetik az Igazgatótanácsot, hogy valamely kérdést tűzzön a Közgyűlés napirendjére. A részvényesek ezt a jogukat a közgyűlési meghívó kézhezvételétől számított nyolc napon belül gyakorolhatják. A szavazati jogok legalább 1%-ával rendelkező részvényesek javaslataikhoz határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A Közgyűlés lefolytatása

A Közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint 20%-át képviselő részvényes, illetve közokiratban, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban meghatalmazott képviselője jelen van. A Közgyűlés elnöke az Igazgatótanács által kijelölt személy. A Közgyűlés elnöke:

- a) a jelenléti ív alapján megállapítja a Közgyűlés határozatképességét, ha ez nem áll fenn, rendelkezik a megismételt Közgyűlés szükségességéről,
- b) kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt és a szavazatszámllálókat, valamint javaslatot tesz a megválasztandó jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes személyére,
- c) vezeti a tanácskozást és felszólalásra megadja, illetve megvonja a szót,
- d) elrendeli a szavazást, megállapítja és ismerteti annak eredményét és a Közgyűlés határozatát,
- e) szünetet rendelhet el, illetve a közgyűlést felfüggesztheti,
- f) a közgyűlést berekeszti.

A közgyűlésen a hatályos jogszabályoknak és a társaság Alapszabályának megfelelő indítványokat lehet szavazásra bocsátani. A megfelelés kérdésében a közgyűlés elnöke dönt. A közgyűlés elnöke jogosult és köteles megakadályozni minden olyan eljárást, cselekményt, vagy egyéb magatartást, amely a közgyűlés időtartamának elhúzására, illetve a közgyűlés munkájának akadályozására irányul, vagy erre vezethet. Ennek megfelelően a közgyűlés elnöke megállapíthatja az egy napirendi pontra vonatkozó hozzászólások maximális időtartamát és megvonja a szót a nem napirendre vonatkozó felszólalás esetén. Ha a közgyűlés összehívásakor vagy a napirend kiegészítésekor a közzétett napirend nem felel meg a napirend részletezettségére vonatkozó előírásoknak, így különösen a Ptk. 3:17. § (3) bekezdés rendelkezéseinek, a közgyűlésen a napirendi pont akkor is megtárgyalható és a napirendi pontba egyébként tartalmilag beletartozó kérdésekben akkor is hozható érvényes határozat, amennyiben a közgyűlésen legalább a határozatképességhez szükséges számú szavazati jogot

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



megtestesítő részvényes jelen van és egyhangúlag hozzájárulnak az adott napirendi pont megtárgyalásához. A napirendi pontok megtárgyalásához történő hozzájárulás a közgyűlés kezdetekor, valamennyi napirendi pontra kiterjedően is megadható.

Szavazati jog gyakorlása a Közgyűlésen

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét – lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza. Minden 5 (öt) forint névértékű „A” sorozatú részvényhez egy (1) szavazat fűződik (egy szavazatra jogosít), míg minden 5 (öt) forint névértékű „B” sorozatú részvényhez fél (0,5) szavazat fűződik (fél szavazatra jogosít). Az 5 (öt) Ft névértékű névre szóló „A” sorozatú törzsrészvényhez részvényenként 1 (egy) darab szavazat kapcsolódik, míg az 5 (öt) Ft névértékű „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvényhez részvényenként 0,5 (azaz fél) szavazat kapcsolódik, azzal, hogy a részvényekhez akkor sem fűződik szavazati jog és ennek megfelelően szavazati jog akkor sem gyakorolható, ha a társaság valamely üzleti évben nem fizet osztalékot az osztalékelsőbbbségi részvényeseknek, vagy a kifizetett osztalék nem éri el az osztalékelsőbbbségi részvény alapján járó osztalék mértékét. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, ha az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette. Ha a részvényes részvényesi jogait gyakorolni kívánja, a részvényről az értékpapír-számlavezető tulajdonosi igazolást állít ki. A tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell a kibocsátó és a részvényfajta megnevezését, a részvény darabszámát, az értékpapír-számlavezető megnevezését és cégszerű aláírását, a részvényes nevét (cégnevét), lakhelyét (székhelyét). A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a Közgyűlés, illetve a megismételt Közgyűlés napjáig érvényes. A tulajdonosi igazolás kiállítását követően az értékpapírszámla-vezető az értékpapírszámlán a részvényre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidejű visszavonása mellett vezethet át. A letéti igazolást az értékpapírletét-kezelőnek vissza kell vonnia, ha annak kiállítását követően a részvényt a tulajdonos, vagy képviselője rendelkezésére bocsátja. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe és ezen időpontig a társaság az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolást kézhez vette. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség a részvényesi jogosultság e pontban írt igazolásra, ha a jogosultság megállapítására az alapszabály 5.4 pontjának rendelkezése alapján - az értékpapírokra vonatkozó törvény szerinti – az Igazgatótanács által elrendelt tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. 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 részvényest megillető jogokat gyakorolja. Ha a részvényes képviselő (meghatalmazott) útján kíván eljárni, akkor ugyanezen pontban meghatározott időpontig a társaság rendelkezésére kell bocsátania a meghatalmazását is. A Ptk. 3:19. § (2) bekezdése a közgyűlésen történő szavazás során nem alkalmazandó. Így különösen a Ptk. 3:19. § (2) bekezdésétől eltérően a határozat meghozatalakor szavazhat az a részvényes (és e részvényest a határozatképesség megállapításánál is figyelembe kell venni), a) akivel a határozat szerint szerződést kell kötni; vagy b) aki a döntésben érdekelt más szervezettel többségi befolyáson alapuló kapcsolatban áll; vagy c) aki egyébként személyesen érdekelt a döntésben.

Szavazás és határozathozatal a Közgyűlésen



A Közgyűlésen a határozathozatal a részvényesek által leadott szavazatok alapján történik. A Közgyűlés a törvény és az Alapszabály által meghatározott alábbi esetekben a leadott szavazatok legalább háromnegyedes többségével határoz:

- a) az Alapszabály megállapítása és módosítása;
- b) döntés a részvénytársaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a részvénytársaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- e) döntés a saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;
- f) alaptőke leszállításával kapcsolatosan.

Minden egyéb ügyben a Közgyűlés a szavazatok egyszerű többségével határoz.

A szavazás módja

Ha a társaság közgyűlése másképp nem rendelkezik, a szavazás nyíltan (kézfelemeléssel), szavazólapok felmutatásával, vagy leadásával történik. A Közgyűlésen történő szavazás módjáról az Igazgatótanács, vagy az Igazgatótanács felhatalmazásával a Közgyűlés elnöke dönt. Amennyiben a szavazás szavazólap leadásával, vagy felmutatásával történik, a részvényes szavazólapot kap. A szavazólap tartalmazza a részvényes részvényeinek darabszámát az ezek alapján gyakorolható szavazati jog mértékét. Amennyiben a szavazás szavazólappal történik, a nem egyértelműen kitöltött szavazólappal leadott szavazat érvénytelennek minősül. A „tartózkodás” leadott szavazatnak számít. A határozati javaslat megszavazása tekintetében csak az „igen” szavazatok vehetők figyelembe. Az alaptőke legalább egytizedét képviselő részvényesek indítványára bármely kérdésben titkos szavazást kell elrendelni.

Szavazatszámolás

A szavazatok megszámlálására a Közgyűlés elnöke szavazatszámológát jelöl ki, akik a szavazás eredményéről jelentést tesznek, melyet az elnök ismertet a Közgyűlésen jelenlévőkkel. A szavazatszámológát nem szükséges a közgyűlésen történő szavazással megválasztani. Szavazás során a Közgyűlés elnökének döntése alapján a módosító, illetve az eredeti határozati javaslat kerül szavazásra bocsátásra. A módosító javaslatok szavazásra bocsátásának módjáról és sorrendjéről a Közgyűlés elnöke – a javaslatok tartalmának, esetleges egymásra hatásának figyelembe vételével – dönthet, azonban lehetőség van arra is, hogy a Közgyűlés elnöke ilyen kérdésekben a közgyűlés ügyrendi döntését kérje.

Döntéshozatal olyan kérdésben, ami nincs napirenden

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

Meghatalmazás a Közgyűlésre

A részvényes képviselőjének adott meghatalmazás csak egy alkalomra szólhat, amelynek hatálya kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlésre és a felfüggesztett Közgyűlés folytatására is. Lehet a részvényes képviselője az Igazgatótanács tagja, a társaság vezető állású munkavállalója, bármely választott tisztségviselője, valamint az állandó könyvvizsgáló. A meghatalmazás visszavonása a társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt előzetesen a Társaságnak benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó előírásokat kell alkalmazni. Ha a részvényes több értékpapírszámlán vezetett részvényt rendelkezik a nyilvánosan működő részvénytársaságban, az egyes értékpapírszámlákon vezetett részvények tekintetében külön képviselőt hatalmazhat meg, de az

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot nem lehet leadni. Ha az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot adtak le, e szavazatok mindegyike érvénytelen.

Megismételt közgyűlés határozatképtelenség esetén

Ha a Közgyűlés nem határozatképes és az eredet közgyűlési meghívóban változatlan napirenddel megismételt közgyűlés összehívására kerül sor, tíz napnál kevesebb idő is eltelhet a megismételt közgyűlés időpontja és a határozatképtelen közgyűlés időpontja között. A megismételt közgyűlés akár a határozatképtelen közgyűléssel azonos napra is összehívható, azzal, hogy a megismételt közgyűlés kezdő időpontja legalább egy órával a határozatképtelen közgyűlés kezdő időpontját követően kell legyen. A határozatképtelenség miatt összehívott második (megismételt) Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A Közgyűlés felfüggesztése

A szavazatok egyszerű többségével meghozott Közgyűlési határozattal a Közgyűlés egy alkalommal felfüggeszthető, ez esetben a Közgyűlést 30 napon belül folytatni kell. A Közgyűlés felfüggesztése esetén a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlési tisztségviselők megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A Közgyűlést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

Tanácskozási joggal részt vevő személyek a Közgyűlésen

Az Igazgatótanács tagjai és a könyvvizsgáló a Közgyűlésen tanácskozási joggal részt vehetnek.

Konferencia-közgyűlés tartása

A közgyűlés elektronikus hírközlő eszközök igénybe vételével, konferencia-közgyűlésként is megtartható. A használt elektronikus hírközlő eszköz Skype, illetve egyéb, a kép és/vagy hang egyidejű közvetítését és a részvényesek és egyéb résztvevők kölcsönös, korlátozás-mentes, valós idejű kommunikációját egyszerre biztosító hálózati, illetve internetes elektronikai eszköz lehet azzal, hogy a ténylegesen igénybe veendő eszköztől az Igazgatótanács határoz. Az Igazgatótanács köteles biztosítani, hogy valamennyi Részvényes személyazonossága ellenőrizhető legyen az elektronikus hírközlő eszköz útján, közvetlen tudomást szerezhessen az ülésen törtétekről, és gyakorolni tudja a szavazati jogát. Konferencia-közgyűlés esetén az összehívott közgyűlésen a részvényesek a fenti eszköz igénybe vételével jelennek meg, és a közgyűlést teljes egészében elektronikus hírközlő eszközök alkalmazásával folytatják le. Erre a meghívóban ki kell térni, azzal, hogy e mód nem alkalmazható a részvényesek bármelyikének hátrányára, és az adott eszközzel nem rendelkező részvényes jelenlétét kérésére a Konferencia-közgyűlés alatt a közgyűlés helyszínén biztosítani kell. A konferencia-közgyűlés megnyitása előtt a közgyűlésen közvetlen személyes jelenléttel részt venni kívánó részvényesek részvényesi jogosultságát a részvénykönyv adatai alapján ellenőrizni kell. Az alapszabály felhatalmazza a közgyűlést arra, hogy közgyűlési határozatban rendelkezzen arról, hogy a közgyűlésen elektronikus hírközlő eszköz útján részt vevő részvényesek személyazonossága miként ellenőrizendő, rendelkezzen továbbá a szavazás módjáról és eredményének hiteles megállapításáról, a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztásáról, valamint a részvényest megillető felszólalási és javaslattevési jog gyakorlásának feltételeiről. A konferencia-közgyűlésen elhangzottakat és a hozott határozatokat hiteles módon úgy kell rögzíteni, hogy azok utóbb is ellenőrizhetőek legyenek. Ha a közgyűlésen elhangzottakról felvétel készült, a felvétel alapján jegyzőkönyvet kell készíteni, amelyet az Igazgatótanács hitelesít. A

7011 Alap, Dózsa György u. 81–83.

www.futuraqua.eu

info@futuraqua.eu



konferencia-közgyűlésre egyebekben a közgyűlés megtartására vonatkozó általános szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat

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 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.

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

1.1.1. A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.2. A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság a közgyűlései esetében pontos dátum feltüntetésével feltüntette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét, de nem jelölte meg azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel. Ugyanakkor a fordulónap ismeretében az utolsó kereskedésre nyitva álló nap az érdeklődők számára a nyilvános tőzsdei szabályok alapján így is egyértelműen meghatározható volt.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem fordult elő, hogy egy részvényes bármely közgyűlésre értékpapírszámlánként külön képviselőt kívánt volna kijelölni, ugyanakkor a társaság alapszabálya úgy rendelkezik, hogy egy részvényesnek csak egy képviselője lehet.

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

Igen

Nem

Magyarázat: 2022. november 9. napjától a Társaságnál a felügyelőbizottság megszüntetésre került. Helyette a Ptk. által levetővé tett egységes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött. A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen.

1.3.7. A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen indítvány.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt erre vonatkozó javaslat.

1.3.10. A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a hatályos jogszabályokban előírt tájékoztatást tette közzé.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.1. A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Igen

Nem

Magyarázat:



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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság törzsrészevényei a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Részvények Standard kategóriájában szerepelnek, így a Társaság a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Általános Üzletszabályzata alapján nem volt köteles társasági eseménynaptár közzétételére.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság stratégiájával kapcsolatos kérdéseket a Társaság nyilvánosságra hozta. A továbbiak tekintetében a Társaság a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

1.6.5. A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem

Magyarázat: A igazgatótanács és a menedzsment tagjai megválasztásukkor bemutatásra kerültek a közgyűlésnek.

1.6.6. A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.8. A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a szervezetének kis méretéhez megfelelő kockázatkezelési irányelvekkel és belső kontrollok rendszerével rendelkezik. A Társaság a kockázatkezeléssel és a belső kontrollok működtetésével kapcsolatban a hatályos jogszabályokat tekinti irányadónak.



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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.1. Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: A vezető tisztségviselők megválasztására, illetve díjazásának megállapítására a részvényesek szabadon tehetnek javaslatot.

2.3.1. A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelőbizottság eljár.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál 2022. november 9-től felügyelő bizottság nem működött. Helyette a Ptk. által levetővé tett egységes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.1.2. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáférhettek az adott ülés előterjesztéséhez, amennyiben azok ebben az időpontban rendelkezésre álltak.

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság e körben a hatályos jogszabályok rendelkezéseit tekintette irányadónak. A tisztségviselők személyére a részvényesek jogosultak javaslatot tenni.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:



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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

2.6.4. A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál 2022. november 9-től felügyelő bizottság nem működött. Helyette a Ptk. által levetővé tett egységes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött. A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.2. A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem



Magyarázat: A szervezet mérete nem indokolta külön ilyen szervezeti egység kialakítását. A belső ellenőrzési funkció a Társaság igazgatótanácsa hatáskörébe tartozik.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság kis méretéből adódóan a szervezeti struktúra egyszerű, melyről a részvényesek tájékoztatást kaptak.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem). A társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolják.

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

Igen **Nem**
(Magyarázat:)

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

Igen **Nem**
(Magyarázat:)

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen **Nem**
(Magyarázat:)

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

Igen **Nem**
(Magyarázat: az igazgatótanács a közgyűlésen képviseltette magát.)

1.3.1.2. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Igen **Nem**
(Magyarázat:)

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen **Nem**
(Magyarázat:)

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen **Nem**
(Magyarázat:)

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.



Igen

(Magyarázat:)

Nem

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: A tárgyévben nem került sor osztalék fizetésre.)

Nem

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

Igen

(Magyarázat:)

Nem

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

Igen

(Magyarázat:)

Nem

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

Igen

(Magyarázat:)

Nem