

**ESENSE HUMAN RESOURCES SZOLGÁLTATÓ NYRT.
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI
JELENTÉSE**

***a 2023. évi társaságirányítási gyakorlatról a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által
közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlások alapján***

eSense Human Resources Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (1138 Budapest, Madarász Viktor u. 47-49., nyilvántartja a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 01 10 045747 cégjegyzékszám, a továbbiakban: „Társaság”)

A Társaság 2023. évi tevékenysége során a legfigyelemreméltóbb eseményei közé tartozik, hogy 2023. október 12. napján bejelentette: 100%-os tulajdonú leánycége, a CALLCOMM Zrt. száz új munkahelyet teremt, álláshelyeket őriz meg és átfogó képzési programot valósít meg Nyíregyházán, – melyre a Külgazdasági és Külügyminisztériumtól megítélt állami támogatás teremt lehetőséget.

A közel 300 millió forint értékű készpénztámogatás az új munkahelyek megteremtését, valamint a munkavállalók kompetencia fejlesztését hivatott elősegíteni. A program keretében vállalt 100 új munkahelyet 2024. év végéig teremt meg a CALLCOMM Zrt., amelynek új CallCentere 2023 októberben kezdte meg működését a Nyíregyházi Egyetem épületében.

A képzések által magasabb szintű nyelvtudás és szakmai kompetenciák elsajátítására lesz lehetősége az alkalmazottaknak, melynek eredményeként magasabb színvonalon tudják majd kiszolgálni a vállalat partnereit, emellett a megnövekedett igényeket kiszolgálva megnyílik az angol nyelvtudást igénylő projektek elnyerésének lehetősége is.

A Társaság elhivatott a felelős társaságirányítási ajánlások és irányelvek alkalmazása iránt, folyamatosan törekszik a működési és ellenőrzési gyakorlat fejlesztésére.

A Társaság testületei és a könyvvizsgáló

Az Igazgatótanács

1. A Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelőbizottság helyett – az egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács, amely legalább öt természetes személy tagból áll, akiket a közgyűlés határozatlan időtartamra választ. Az Igazgatótanács tagjai többségének – a Ptk.-ban meghatározott kivétellel – a Ptk.-ban meghatározott független személynek kell lennie. Az Igazgatótanács tagjai maguk közül egyszerű többséggel elnököt választanak.

2. Az Igazgatótanács kizárólagos hatáskörébe tartozik:
 - a) a Társaság üzletpolitikai elveinek meghatározása,
 - b) a Közgyűlés összehívása, a Ptk.-ban meghatározott eseteket kivéve,
 - c) a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és a nyereség felosztására vonatkozó javaslatnak az elkészítése, és a Közgyűlés elé terjesztése,
 - d) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyása,
 - e) megalkotja működésének szabályait, elfogadja ügyrendjét,
 - f) legalább évente egyszer a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról jelentés készítése a Közgyűlés részére a Társaság ügyvezetéséről, saját tőke állapotáról és üzleti politikájáról,
 - g) a Társaság üzleti nyilvántartásai megfelelő vezetésének biztosítása,
 - h) munkáltatói jogok gyakorlása a Társaság munkavállalói felett az igazgatótanács ügyrendjében meghatározottak alapján,
 - i) a Közgyűlésről készült jegyzőkönyv vagy kivonata cégbírósághoz való benyújtásának biztosítása, a vonatkozó jelenléti ívvel, az Alapszabály bármely módosításával, a társasági iratokban foglalt jogok, tények, adatok és a bennük beállt változásokkal együtt,
 - j) a Társaság működésének és üzletvitelének ellenőrzése, döntés a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint stratégiai tervéről, továbbá döntés az éves üzleti terv elfogadásáról és ennek részeként az éves hitelkeret jóváhagyásáról,
 - k) intézkedés a Társaság mérlegének a közzétételre vonatkozó szabályoknak megfelelő közzététele és letétbe helyezése iránt,
 - l) a Társaság részvételével működő társaságokkal a jogszabályokban foglalt valamennyi feladat ellátása, beleértve a hivatkozott társaságok legfőbb szervének ülésére szóló felhatalmazásokkal kapcsolatos döntés,
 - m) az osztalékelsőleg fizetését megalapozó közbenső mérleg elfogadása,

- n) a Közgyűléstől kapott felhatalmazás esetében döntés a Társaság bármely formában vagy úton megszerzett saját részvényének elidegenítéséről,
 - o) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről,
 - p) döntés minden olyan ügyben, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.
3. Az Igazgatótanács maga állapítja meg ügyrendjét, ha azonban ügyrendje és a Társaság Alapszabálya közötti bármilyen eltérés van, akkor a Társaság Alapszabályában meghatározottak az irányadók.
 4. Az Igazgatótanács szükség szerint, de legalább 3 havonta ülésezik. Az Igazgatótanács ülését a korábbi ülésen meghatározott időpontban tartja, ennek hiányában a korábbi ülés napjától számított 3 hónapon belülre kell összehívni.
 5. Az Igazgatótanácsot az elnök hívja össze. Az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatótanácsot az Igazgatótanács két tagja együttesen hívja össze. Az Igazgatótanács ülésének helyszíne a meghívóban kerül feltüntetésére, amely a Társaság székhelyétől eltérő hely is lehet. Az Igazgatótanács bármely tagja írásban, az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett kérheti az Igazgatótanács összehívását. Az elnök ilyen esetben köteles az Igazgatótanács ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított 15 napon belülre összehívni. Ha az elnök az ilyen kérelemnek a hozzá érkezésétől számított 5 napon belül nem tesz eleget, úgy az ülést az Igazgatótanács bármely tagja közvetlenül hívhatja össze.
 6. Az ülést annak megkezdése előtt legalább 8 nappal – a napirend, a hely, az időpont megjelölésével – írásban, az Igazgatótanács tagjainak szóló meghívóval kell postai küldemény, vagy fax, vagy e-mail útján összehívni. Sürgős szükség esetén az ülés 8 napon belülre is összehívható e-mail útján. A napirendi pontokkal együtt az egyes napirendi pontokhoz kapcsolódó, döntéshozatalt lehetővé tevő részletes írásos előterjesztéseket, és határozati javaslatokat is meg kell küldeni. A meghívót, az egyes napirendi pontokhoz kapcsolódó, döntéshozatalt lehetővé tevő részletes írásos előterjesztéseket, illetve azok mellékleteit, valamint a határozati javaslatokat magyar nyelven kell elkészíteni.
 7. Az Igazgatótanács ülése szabályszerű összehívás nélkül is megtartható, ha azon valamennyi Igazgatótanács tag jelen van (Konferenciaülés esetén elektronikus hírközlő eszköz útján az üléshez csatlakozik).
 8. Az Igazgatótanács ülésén az Igazgatótanács elnöke, vagy két Igazgatótanács tag által javasolt meghívott személy tanácskozási joggal akkor vehet részt, ha meghívásához az

Igazgatótanács többsége előzetesen hozzájárul, vagy a meghívott részvételét az ülés megkezdése előtt jóváhagyja.

9. Az Igazgatótanács ülése akkor határozatképes, ha azon a tagjainak több mint fele jelen van.
10. Az Igazgatótanács a működését elsősorban testületként fejt ki, ülésein hozott határozatok útján.
11. Az Igazgatótanács határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.
12. Az Igazgatótanács tagja nem szavazhat a személyét érintő kérdésben. Amennyiben bármely Igazgatótanácsi tag egy adott ügy tárgyalása során az adott ügyben érdekeltnek tartja magát, elfogultságát köteles bejelenteni, és nem vehet részt a döntést megelőző vitában, illetve a döntéshozatalban. A bejelentés a jegyzőkönyvben külön rögzítésre kerül.
13. Aki a szavazásban nem vehet részt, a határozatképesség szempontjából figyelmen kívül kell hagyni.
14. Az Igazgatótanács kivételes esetekben - amennyiben az ügy eldöntését annak fontossága és sürgőssége indokolja - testületi ülésen kívül is hozhat határozatot (kivételes határozathozatal).
15. A kivételes határozathozatal alkalmazására akkor kerülhet sor, ha azt az Igazgatótanács legalább két tagja támogatja.
16. Az Igazgatótanács üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni magyar nyelven.

Az Igazgatótanács tagjai 2022. május 26. napjától:

- Varga Gábor (elnök)
- Prutkay Zoltán
- Székely Gábor
- Dr. Jakab Szabolcs
- Kovács Attila Gábor

Az Igazgatótanács tagjai 2024. február 28. napjától:

- Varga Gábor (elnök)
- Prutkay Zoltán

- Székely Gábor
- Dr. Jakab Szabolcs
- Matskási István

Az Auditbizottság

17. Az Auditbizottság szükség szerint, de legalább 3 havonta ülésezik. Az Auditbizottság ülését a korábbi ülésen meghatározott időpontban tartja, ennek hiányában a korábbi ülés napjától számított 3 hónapon belülre kell összehívni.
18. Az Auditbizottság hatásköre:
- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése könyvvizsgálatának nyomon követése,
 - b) javaslattétel a Könyvvizsgáló személyére és díjazására,
 - c) a Könyvvizsgálóval kötendő szerződés előkészítése,
 - d) a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi, függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a Könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a Társaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén javaslattétel az Igazgatótanács számára, intézkedések megtételére,
 - e) Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében,
 - f) belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése.
19. Az Auditbizottságot az elnök hívja össze. Az elnök akadályoztatása esetén az Auditbizottságot az Auditbizottság két tagja együttesen hívja össze. Az Auditbizottság ülésének helyszíne a meghívóban kerül feltüntetésére, amely a Társaság székhelyétől eltérő hely is lehet.
20. Az ülést annak megkezdése előtt legalább 8 nappal – a napirend, a hely, az időpont megjelölésével – írásban, az Auditbizottság tagjainak szóló meghívóval kell postai küldemény, vagy fax, vagy e-mail útján összehívni. Sürgős szükség esetén az ülés 8 napon belülre is összehívható e-mail útján. A napirendi pontokkal együtt az egyes napirendi

pontokhoz kapcsolódó, döntéshozatalt lehetővé tevő részletes írásos előterjesztéseket, és határozati javaslatokat is meg kell küldeni.

21. Az Auditbizottság ülése szabályszerű összehívás nélkül is megtartható, ha azon valamennyi auditbizottsági tag jelen van (Konferenciaülés esetén elektronikus hírközlő eszköz útján az üléshez csatlakozik).
22. Az Auditbizottság ülésén az Auditbizottság elnöke, vagy két auditbizottsági tag által javasolt meghívott személy tanácskozási joggal akkor vehet részt, ha meghívásához az Auditbizottság többsége előzetesen hozzájárul, vagy a meghívott részvételét az ülés megkezdése előtt jóváhagyja.
23. Az Auditbizottság ülése akkor határozatképes, ha azon tagjai közül legalább 2 fő jelen van.
24. Az Auditbizottság a működését elsősorban testületként fejti ki, ülésein hozott határozatok útján.
25. Az Auditbizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.
26. Az Auditbizottság tagja nem szavazhat a személyét érintő kérdésben. Amennyiben bármely auditbizottsági tag egy adott ügy tárgyalása során az adott ügyben érdekeltnek tartja magát, elfogultságát köteles bejelenteni, és nem vehet részt a döntést megelőző vitában, illetve a döntéshozatalban. A bejelentés a jegyzőkönyvben külön rögzítésre kerül.
27. Aki a szavazásban nem vehet részt, a határozatképesség szempontjából figyelmen kívül kell hagyni.
28. Az Auditbizottság kivételes esetekben - amennyiben az ügy eldöntését annak fontossága és sürgőssége indokolja - testületi ülésen kívül is hozhat határozatot (kivételes határozathozatal).
29. A kivételes határozathozatal alkalmazására akkor kerülhet sor, ha azt az Auditbizottság legalább két tagja támogatja.

Az Auditbizottság tagjai 2022. május 26. napjától:

- Székely Gábor (elnök)
- Prutkay Zoltán
- Kovács Attila Gábor

Az Auditbizottság tagjai 2024. február 28. napjától:

- Székely Gábor (elnök)
- Prutkay Zoltán
- Matskási István

Könyvvizsgáló:

30. A Társaság könyvvizsgálatát elvégző könyvvizsgáló 2021. október 1. napjától 2024. szeptember 30. napjáig terjedő időtartamra:

UNIKONTO Számvitelkutató Kft.

1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3.

cégjegyzékszám: 01 09 073167

könyvvizsgáló kamarai nyilvántartási száma: 001724

a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy:

dr. Lakatos László Péter

könyvvizsgálói kamarai tagsági száma: 007102

A könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.

A Társaság könyvvizsgálója nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, amely nem az auditálással kapcsolatos.

**A részvényesi jogok gyakorlásával
és a Közgyűlés lebonyolításával összefüggő főbb szabálya**

1.) A részvényes a részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem lehet meghatalmazott az Igazgatóság tanács tagja, a Könyvvizsgáló, a Társaság vezető állású munkavállalója. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen. A részvényes utasításának hiányában, illetve, ha az utasítás nem egyértelmű, a meghatalmazott a szavazati jogot nem gyakorolhatja. A Tpt. előírásai alapján eljáró részvényesi meghatalmazott a Társasággal szemben a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja. A képviseleti

meghatalmazás egy közgyűlésre szólhat. A képviseleti meghatalmazás kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételt összehívott közgyűlésre. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani. A meghatalmazás visszavonása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a Közgyűlés megnyitása, illetve – ha a meghatalmazás egy adott napirendi pontra való szavazásra szól – a napirend tárgyalásának megkezdése előtt a Közgyűlés elnökének benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó szabályt kell alkalmazni. A meghatalmazott tevékenysége kiterjed mindazon részvényesi jog gyakorlására, amely jog gyakorlására a részvényes jogosult. A meghatalmazott köteles a Társaság felhívására megjelölni az általa képviselt részvényeseket és igazolni vonatkozó megbízása fennállását, ellenkező esetben a szavazati jog gyakorlására nem jogosult. A szavazati joggal összefüggő részvénykönyvi bejegyzésre vonatkozó rendelkezések a meghatalmazottra is irányadók.

2.) A részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, az V.8. pont szerint felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában pedig szavazni. A részvényhez fűződő szavazati jog mértékét a részvény névértéke határozza meg. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette. A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatótanács köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásakor a szükséges általános felvilágosítást megadni.

3.) Az Igazgatótanács a számviteli törvény szerinti beszámolóinak és az Igazgatótanács és az Auditbizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket és a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványt a Társasági hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint a Közgyűlést legalább 21 nappal megelőzően nyilvánosságra hozza.

4.) Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább 1%-ával rendelkeznek - az ok megjelölésével - írásban kérhetik az Igazgatótanácstól, hogy valamely kérdést tűzzön a Közgyűlés napirendjére, továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek. A részvényesek az előbbi jogukat a közgyűlés összehívásáról szóló meghívó megjelenésétől számított 8 napon belül gyakorolhatják.

5.) A Társaság a Közgyűlés, mint társasági esemény, időpontját megelőző 5. kereskedési napra (Közgyűlés előtti fordulónapra) vonatkozóan kiállított és a részvényesek által rendelkezésre bocsátott tulajdonosi igazolások alapján a részvényeseket a Közgyűlés előtti fordulónappal a

részvénykönyvbe bejegyzí, ezzel egyidejűleg a Közgyűlés előtti fordulónap előtt hatályos valamennyi bejegyzést törli, és a részvénykönyvet lezárja. A tulajdonosi igazolásokat legkésőbb az adott Közgyűlést megelőző 3. kereskedési napig lehet a Társasághoz benyújtani, ennek hiányában a részvényes a közgyűlésen való részvételi és szavazati jogait nem gyakorolhatja. Ezt követően a részvénykönyvbe a részvényes részvénytulajdonát érintő bejegyzést leghamarabb a Közgyűlés bezárását követő munkanapon lehet tenni.

6.) Az adott részvény után járó, a Közgyűlésen való részvétel és a szavazati jog gyakorlásának feltétele, hogy

- a részvény tulajdonosa a Társaság Részvénykönyvébe a Közgyűlés előtti fordulónappal be legyen jegyezve, és
- a részvényes részvénytulajdona, illetve szavazati joga nem sérti a jogszabályok, illetve a jelen Alapszabály rendelkezéseit.

7.) Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább 5%-ával rendelkeznek, írásban kérhetik az Igazgatótanácstól a Közgyűlés összehívását az ok és cél megjelölése mellett. Az Igazgatótanács a kérelem érkezésétől számított 8 napon belül dönt a kérdésben.

8.) A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatótanács köteles minden részvényesnek a Közgyűlés napja előtt legalább 8 nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni, úgy, hogy a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt 3 nappal megkapja. A részvényest a Társaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli, ennek megszegésével a Társaságnak okozott károkat köteles a Ptk. 6:519. §-ának szabályai szerint megtéríteni.

9.) A Társaságnak a szavazatok legalább 1%-ával rendelkező részvényesei, valamint a Társaság azon hitelezői, akiknek a kifizetés időpontjában még nem esedékes követelése eléri az alaptőke 10%-át, a kifizetéstől számított egyéves jogvesztő határidő lejártáig a költségek megelőlegezésével egyidejűleg kérhetik a cégbíróságtól könyvvizsgáló kirendelését a kifizetés jogszerűségének megvizsgálása céljából.

10.) A részvényest a Társaságnak a Ptk. 3:261. § (1) bekezdése szerint felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényei névértékére jutó arányos hányad (osztalék) illeti meg. Osztalékra való jogosultságot a XI.5. pont, míg az osztalék kifizetésének részleteit a XI.6. pont szabályozza.

11.) A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről az Igazgatótanácstól, illetve annak megbízottjától másolatot igényelhet, amelyet a

részvénykönyv vezetője 5 napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinhet.

12.) Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat vagy másolat kiadását kérheti az Igazgatótanácstól.

13.) Bármely részvényes, továbbá az Igazgatótanács bármely tagja jogosult a Ptk. 3:35. §-a alapján a Közgyűlés, az Igazgatótanács, az Auditbizottság jogsértő határozatának bírósági felülvizsgálatát kérni a Ptk. 3:36. §-ának szabályai alapján.

14.) Ha a Közgyűlés elvetette azt az indítványt, hogy az utolsó, számviteli törvény szerinti beszámolót vagy az utolsó két év ügyvezetésében előfordult valamely eseményt vagy kötelezettségvállalást ezzel külön megbízandó könyvvizsgáló vizsgálja meg, illetve, ha a Közgyűlés szabályszerűen bejelentett ilyen indítvány kérdésében a határozathozatalt mellőzte, ezt a vizsgálatot a Társaságnak a szavazatok legalább 5%-ával rendelkező részvényesei kérelmére a cégbíróság elrendeli. Az előbbi kérelmet a Közgyűlés ülésének napjától számított 30 napos jogvesztő határidőn belül kell előterjeszteni.

15.) Ha a Közgyűlés elvetette azt az indítványt, hogy a Társaságnak a részvényesek, az Igazgatótanács tagjai, illetve a Könyvvizsgáló ellen támasztható követelése érvényesítésre kerüljön, továbbá, ha a Közgyűlés szabályszerűen bejelentett ilyen indítvány tárgyában a határozathozatalt mellőzte, a követelést a Társaságnak a szavazatok legalább 5%-ával rendelkező részvényesei a Közgyűlés ülésének napjától számított 30 napos jogvesztő határidőn belül a Társaság nevében keresettel maguk érvényesíthetik.

16.) Befolyásszerzés esetén a Tpt. szabályai alkalmazandók.

17.) A részvényes köteles az általa átvett részvények névértékének megfelelő pénzbeli és nem pénzbeli hozzájárulást a Ptk. 3:252. § szerint meghatározott időpontig a Társaságnak befizetni, illetve rendelkezésre bocsátani. A részvényes e kötelezettségek alól - az alaptőke-leszállítás esetét kivéve - nem mentesíthető; az általa már teljesített vagyoni hozzájárulást a Társaság fennállása alatt nem követelheti vissza.

18.) A részvényes - a Ptk. 3:252. §-ában meghatározott határidőn belül - a részvény névértékének befizetésére akkor köteles, amikor az Igazgatótanács az alapszabályban meghatározott feltételek szerint erre felszólítja. A részvényes fizetési kötelezettségének a felszólítást megelőzően is eleget tehet.

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

20.) A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) döntés - ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - az alapszabály megállapításáról és módosításáról, ide nem értve az Alapszabály VII.4. és XI.12. pontjaiban meghatározott eseteket;
- b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- e) döntés - ha a Ptk. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
- f) a Társaság részvényeinek bevezetése szabályozott piacra vagy multilaterális kereskedési rendszerbe való regisztrációja, illetve az onnan való kivezetés elhatározása;
- g) az Igazgatótanács, az Auditbizottság tagjainak és a Könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- h) kötelező döntés az Igazgatótanács tagjai, a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, kereteiről;
- i) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
- j) döntés a Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadásáról;
- k) döntés – a Ptk. eltérő rendelkezése hiányában – a saját részvény megszerzéséről, illetve az Igazgatótanács felhatalmazása saját részvény megszerzésére;
- l) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről; döntés a Ptk. 3:294. § (1) bekezdés szerint az Igazgatótanács felhatalmazásáról az alaptőke felemelésére;
- m) döntés a Közgyűlés felfüggesztéséről;
- n) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal, ideértve különösen, de nem kizárólagosan a Ptk. 3:264.§ szerinti esetköröket,
- o) a vezető tisztségviselők részére felmentvény megadása,
- p) a javadalmazási politikáról való véleménynyilvánító szavazás,
- q) az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésről véleménynyilvánító szavazás.

21.) A Közgyűlésnek a fenti felsorolás a) - f) pontjaiban, ha Ptk. eltérően nem rendelkezik, a határozati javaslatot legalább háromnegyedes többséggel kell elfogadnia.

22.) A Közgyűlést legalább évente egyszer össze kell hívni úgy, hogy a közgyűlés legkésőbb adott év április 30-án megtartásra kerüljön (rendes közgyűlés). A Közgyűlés évente

napirendjére tűzi a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenysége megfelelőségének értékelését, és – a beszámoló elfogadásával egyidejűleg – határoz a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységének megfelelőségét megállapító felmentvény tárgyában.

23.) Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha

- a) azt az előző Közgyűlés elrendelte,
- b) az Igazgatótanács, a Könyvvizsgáló, az Auditbizottság indítványozza,
- c) a szavazatok legalább 5%-ával rendelkező részvényesek azt – az ok és a cél megjelölésével – az Igazgatótanácstól írásban kérik,
- d) a cégbíróság határozatával erre kötelezi a Társaságot,
- e) az Igazgatótanács tagjainak száma 5 fő, az Auditbizottság tagjainak száma 3 fő alá csökkent,
- f) új könyvvizsgáló megválasztása vált szükségessé,
- g) a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke 2/3-ára csökkent, vagy saját tőkéje 20 millió forint összeg alá csökkent,
- h) a Társaságot fizetéképtelenség fenyegeti, vagy a fizetéseit megszüntette, illetve, ha a vagyona a tartozásait nem fedezi,
- i) minden olyan esetben, ha valamely döntés a jelen alapszabály szerint a Közgyűlés hatáskörét képezi,
- j) a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt,
- k) a Ptk.-ban meghatározott egyéb esetekben.

A rendkívüli közgyűlés összehívásáról az Igazgatótanács köteles az összehívásra okot adó körülményről való tudomásszerzéstől számított 8 napon belül intézkedni.

24.) A számviteli törvény szerinti beszámolóinak és az Igazgatótanács, az Auditbizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket továbbá a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket és a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványt a Közgyűlést megelőzően legalább 21 nappal nyilvánosságra kell hozni a Társasági hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint.

25.) A Közgyűlést - ha a Ptk. másképp nem rendelkezik - az Igazgatótanács hívja össze. A Közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott Közgyűlés helyét az Igazgatótanács határozza meg. A Közgyűlést, annak kezdőnapját legalább 30 nappal

megelőzően a Társaság hirdeteményeire meghatározottak szerint meghívó útján kell összehívni.

26.) A Társaság részvényeinek a szabályozott piacra való bevezetését követően a Társaság a Közgyűlésre meghívja a BÉT-et, és azon a BÉT képviselőjének szót ad.

9.) A meghívó tartalmazza:

- a) a Társaság cégnevét és székhelyét;
- b) a Közgyűlés időpontját és helyét;
- c) a Közgyűlés megtartásának módját;
- d) a Közgyűlés napirendjét;
- e) a szavazati jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;
- f) a Közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét;
- g) tájékoztatást arról, hogy Közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét Közgyűlés kezdő napját megelőző 2. munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni;
- h) tájékoztatást arról, hogy
- i) a Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza
- ii) a részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában
- iii) 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
- i) a felvilágosítás kérésére és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;
- j) a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a részvénytársaság honlapjának címét is), ideértve a határozattervezetek és a közgyűlés elé terjesztendő dokumentumok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérhetőségének helyére vonatkozó tájékoztatást.

27.) A Közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a Közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető az aláírásával hitelesíti. A Közgyűlésről a Ptk. szerinti tartalommal jegyzőkönyvet kell felvenni.

28.) A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 10 napnak kell eltelnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 nap.

29.) A Közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a Közgyűlés döntése alapján az alábbi módokon történhet:

- a) az Igazgatótanács által előkészített szavazójegyek felmutatásával vagy leadásával,
- b) szavazógéppel,
- c) kézfelemelés útján,
- d) a helyszínen meghatározott módon.

Amennyiben a szavazás szavazójeggyel történik, akkor a nem egyértelműen kitöltött szavazójeggyel leadott szavazat érvénytelennek minősül. Kivételesen a szavazati joggal rendelkező részvényes 10%-ának indítványára bármely kérdés vonatkozásában titkos vagy név szerinti szavazást kell elrendelni. A szavazás során az összes módosító és az eredeti határozati javaslatot fel kell tenni szavazásra, függetlenül attól, hogy a javaslat egy időközben elfogadott határozat miatt esetleg okafogyottá vált. A Közgyűlés elsőként benyújtásuk sorrendjében a módosító javaslatokról szavaz, majd az eredeti határozati javaslatot kell feltenni szavazásra.

30.) A Közgyűlés jogosult az alábbi kérdéseket közgyűlési határozattal rendezni:

- a) a szavazás módjának és eredménye hiteles megállapításának meghatározása,
- b) a Közgyűlés tisztségviselőinek (Közgyűlés elnöke, jegyzőkönyvvezető, jegyzőkönyv-hitelesítő, szavazatszámmláló) megválasztása,
- c) a részvényest megillető felszólalási és javaslattételi jog gyakorlásának feltételei.

31.) A Közgyűlés elnökének tisztét az Igazgatótanács elnökének javaslatára választja a Közgyűlés az adott közgyűlésre. A Közgyűlés elnökének feladatai:

- a) ellenőrzi a részvényesek megjelent képviselőinek meghatalmazását,
- b) a jelenléti ív alapján megállapítja az ülés határozatképességét, illetve határozatképtelenség esetén az ülést elhalasztja a megismételt Közgyűlésre vonatkozó előírások szerint,
- c) javaslatot tesz a Közgyűlésnek a jegyzőkönyv hitelesítő részvényes, továbbá a szavazatszámmlálók személyére,
- d) kinevezi a jegyzőkönyvvezetőt,
- e) a Közgyűlést összehívó meghívóban megjelölt tárgysorrendben vezeti a tanácskozást,

- f) szükség esetén mindenkire kiterjedő általános jelleggel korlátozhatja az egyes, és az ismételt felszólalások időtartamát,
- g) elrendeli a szavazást, ismerteti eredményét és kimondja a Közgyűlés határozatát,
- h) szünetet rendelhet el,
- i) gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről,
- j) berekeszti a Közgyűlést, ha az összes napirendi téma megtárgyalásra került.

33.) A rendes közgyűlésen meg kell tárgyalni az alábbi tárgyköröket:

- a) az Igazgatótanács jelentése az előző évi üzleti tevékenységről,
- b) az Igazgatótanács javaslata a Társaság éves beszámolójának elfogadására,
- c) az Igazgatótanács indítványa az adózott eredmény felhasználására, az osztalék megállapítására,
- d) a könyvvizsgáló jelentése,
- e) a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása,
- f) az adózott eredmény felhasználásáról való döntés és az osztalék megállapítása.

A Társaság részvényeinek a BÉT piacra való bevezetését követően az Igazgatótanács az éves rendes Közgyűlésen a számviteli törvény szerinti beszámolóval együtt terjeszti a Közgyűlés elé a Felelős Társaságirányítási Jelentést. A jelentésben az Igazgatótanács összefoglalja a Társaság által az előző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot és nyilatkozik arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait. A jelentést a Társaság honlapján közzé kell tenni. A jelentés elfogadásáról a Közgyűlés külön határoz.

34.) A Közgyűlésen az Igazgatótanács tagjai, az Auditbizottság tagjai és a Könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, ott a napirendhez hozzászólhatnak, indítványokat tehetnek.

35.) Ha a Közgyűlés szabályszerű döntése folytán olyan határozat születik, amely ellentétes a Közgyűlés, az Igazgatótanács vagy a Társaság más szerve által hozott korábbi döntéssel, úgy a legutoljára hozott közgyűlési határozatot kell érvényesnek tekinteni, és bármely más korábbi határozat ezen döntéssel ellentétes része hatályát veszti. Ezen szabály alól kivétel az, hogy egyszerű szótöbbséggel hozott közgyűlési határozat nem módosíthatja az Alapszabályt, vagy olyan hatályos korábbi közgyűlési döntést, amelynek elfogadása törvény vagy jelen Alapszabály szerint minősített többséghez vagy egyhangúsághoz kötött.

36.) A Közgyűlés közgyűlési határozattal felfüggeszhető. Ha a Közgyűlést felfüggesztik, azt 30 napon belül folytatni kell. Ebben az esetben a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A Közgyűlést

csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a közgyűlés megkezdésekor.

37.) A Közgyűlés az osztalékfizetésről a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadásával egyidejűleg, az Igazgatótanács javaslatára határozhat.

38.) A Társaság valamennyi közgyűlési határozatát az értékpapírokra vonatkozó, külön törvényben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni.

39.) A részvényesek Közgyűlés tartása nélkül írásban nem határozhatnak.

40.) A Közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít, akkor hozható meg, ha ahhoz az érintett részvénytársaságok részvényesei az alábbiak szerint külön is hozzájárulnak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát - nem alkalmazhatók. A hozzájárulás gyakorlásának lehetőségéről közzétett tájékoztató hirdetmény megjelenésétől számított 15 napon belül a részvényes a hozzájáruló nyilatkozatáról nyilatkozhat.

41.) A részvénytársaság BÉT-ről való kivezetésével kapcsolatban a Tpt.-nek a szabályozott piacra bevezetett részvény forgalomban tartásának megszüntetésével kapcsolatos szabályait kell megfelelően alkalmazni, a Tpt.-ben ebben a körben szabályozott valamennyi kérdés vonatkozásában.

Kivezetés esetén a Társaság kifejezetten vállalja, hogy a Tpt. 63. § (7) bekezdésében a kivezetésről szóló közgyűlési döntést nem támogató részvényesek számára eladási jogot biztosítani fogja a Tpt.-ben írt feltételekkel azonos feltételek szerint.

E tekintetben a jelen pont rendelkezését a BÉT és a Társaság a Ptk. 6:136. § szerinti, a kibocsátó által harmadik személy javára szóló szerződéses kötelezettségvállalásnak tekintik.

A Társaság elfogadja, hogy az érintett részvényes – a BÉT-re vonatkozó Általános Üzletszabályzatra való hivatkozással – közvetlenül követelheti a Társaságtól, hogy a részvényeit a Tpt. 63. § (7) bekezdésének, illetőleg 63/A. §-ának megfelelően tőle vegye meg. A részvényes a javára kikötött fenti vételi kötelezettség teljesítését a Társaság kivezetéséről szóló közgyűlési határozatáról történt tudomásszerzését követően követelheti.

Javadalmazási nyilatkozat

Az Igazgatótanács és az Auditbizottság tagjaira, valamint a Társaság és leánycégeinek munkavállalóira (továbbiakban: „Munkavállalók”) terjed ki. Az igazgatótanács és auditbizottsági tagok díjazását és esetleges egyéb javadalmazását, valamint a Munkavállalók

javadalmazását a Társaság közgyűlése, valamint Javadalmazási politikája határozza meg.

Az igazgatótanács elnökének éves díjazása bruttó 600.000, - Ft, míg a többi igazgatótanács tag esetében a tiszteletdíj mértéke bruttó 550.000, - Ft.

Az Auditbizottság tagjai nem részesülnek külön díjazásban.

Egyéb információk

A nyilvános közlemények nyilvánosságra hozatalára vonatkozó kötelezettségének a Társaság az alábbi kommunikációs eszközök útján tesz eleget:

- a) a BÉT honlapja a KIBINFO kliens rendszeren keresztül (www.bet.hu),
- b) a Magyar Nemzeti Bank által működtetett információtárolási rendszer (<https://kozvetetelek.mnb.hu>)
- c) legalább egy, a befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média szerkesztősége,
- d) a Társaság honlapja (www.esense.hu).

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

A Társaság az ún. eseményalapú kérdéseknél az „igen” választ alkalmazza, ha az adott üzleti évben az eseményre nem került sor, azonban a Társaság alapszabályi rendelkezései, illetve gyakorlata alapján a Felelős Társaságirányítási Ajánlások szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

ajánlást.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Erre kijelölt személy látja el a feladatot.

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:

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 értékpapír-számlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaságnál auditbizottság működik.

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: Ilyen nem történt.

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 erre példa.

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: Minden tisztségviselővel (igazgatótanácsi tagok és auditbizottsági tagok) kapcsolatos döntésről a közgyűlés külön szavazást és határozatot hozott.

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:

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 közgyűlési határozatok kerültek közzétételre.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a BÉT szabályzatai és a jogszabályok rendelkezései, valamint a Közzétételi szabályzata szerint járt el a közzétételek során.

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 kitér 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:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt erre példa.

1.6.3 A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság részvényei tőzsdei standard kategóriájában irányadó szabályok szerint járt el.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság nem rendelkezik üzleti etikai kódexszel.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

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 jelenleg nem rendelkezik ilyen irányelvekkel.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a vonatkozó jogszabályi előírások és a MAD/MAR szabályzata szerint járt el.

1.6.9.2 A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem ismert ilyen kapcsolat.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nincs jelölőbizottság. A tagok díjazását a Javadalmazási Politika határozza meg.

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 auditbizottság működik.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Igen, kivételt képez, amikor öt munkanapnál rövidebb határidejű döntést igényel.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A testületi tagok megválasztására előterjesztés alapján került sor, jelenleg nincs mindkét nem képviselve a testületekben.

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 a törvényi kritériumoktól eltérő feltételeket nem támaszt.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem történt ilyen.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nincs külön belső ellenőrzési testület. Ezt a funkciót a könyvelővel közösen az operatív működést biztosító munkavállalók, igazgatók, és az igazgatótanács elnöke látják el.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.3 A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.4 A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nincs kockázatkezelési irányelv.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nincs kockázatkezelési irányelv.

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:

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

Igen

Nem

Magyarázat: Meghatalmazott útján.

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem, mert nem történt ilyen.

1.3.2.1 A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az

igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.4.1 A társaság az 1.4.1. pontban foglaltak szerint 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem történt osztalékfizetés.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság meghatározó arányban magyar részvényesekkel rendelkezik és tőzsdei standard kategória irányadó szabályai szerint járt el.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság részvényei tőzsdei standard kategóriában irányadó szabályok szerint járt és jár el.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

-