

**Előterjesztés a MEGAKRÁN Nyrt. 2026. április 29-i éves rendes közgyűlése
2. napirendi pontjához**

**A MEGAKRÁN Nyrt. Felelős Társaságirányítási Jelentése
a 2025. üzleti évről**

Bevezetés

A MEGAKRÁN Nyrt. (Vállalat, Kibocsátó, Társaság) törzsrészevényei 2021. december 16. napjáig a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. (BÉT) által működtetett Xtend piacra regisztrált törzsrészevények. A Társaság törzsrészevényei 2021. december 17-től a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. szabályozott piacára bevezetett törzsrészevények.

Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése, az Igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

Az Igazgatóság a Kibocsátó ügyvezető szerve. Az Igazgatóság legfeljebb 5 tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés nevezi ki. Az Igazgatóság elnöke Langmáhr Tamás. Az Igazgatóság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza. Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban, az Igazgatóság elnöke munkaviszonyban látják el tevékenységüket.

Az Igazgatóság feladata mindaz, amit jogszabály vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.

Az Igazgatóság működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje tartalmazza, amelyek megtekinthetők a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság döntése alapján a Társaságnál egy vezérigazgató és egy vagy több vezérigazgató-helyettes tevékenykedik, akiket az Igazgatóság választ meg. Hatáskörükbe tartoznak azon ügyeknek az eldöntése, amelyek nincsenek a Közgyűlés vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalva.

A vezérigazgató és vezérigazgató-helyettes(ek) együttes cégjegyzési joggal rendelkeznek. A vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) a Társasággal munkaviszonyban állnak és felettük a munkáltatói jogokat az Igazgatóság gyakorolja. A munkavállalók feletti munkáltatói jogokat a vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) önállóan gyakorolják.

A vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) az Igazgatóság ülésein részt vesznek, rendszeresen tájékoztatják az Igazgatóságot a Társaság gazdálkodásának alakulásáról, a lényeges eseményekről.

Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása, a bizottságok felépítésének ismertetése

A MEGAKRÁN Nyrt. Igazgatóságának tagjai:

Langmáhr Tamás elnök

Lehmann Henriett

Lobogós János

Takács Mariann

Varga Mihály

Az Igazgatóság ügyrendje, tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete.

A Felügyelőbizottság legfeljebb öt természetes személy tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják. A Felügyelőbizottság tagjai:

Vitkovics Péter elnök

Dr. Szabó Gyula

Tarabiah Ádám

Vida Tamás

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá. A Felügyelőbizottság testületként jár el. Ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja. A Felügyelőbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Auditbizottság a Társaság ellenőrző testülete. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti.

Az Auditbizottság legfeljebb öt természetes személy tagból áll. Tagjait a Közgyűlés választja a Felügyelőbizottság tagjai közül, elnökét a tagok választják meg maguk közül. Az Auditbizottság tagjai:

Vitkovics Péter elnök

Dr. Szabó Gyula

Tarabiah Ádám

Vida Tamás

A Ptk. 3:291 § alapján az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Ezt a feltételt Vitkovics Péter teljesíti. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Kibocsátó tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.

Az Auditbizottság testületként jár el. Ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja. Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét. Az Auditbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Társaságnál a vezérigazgatói pozíció 2022. vége óta betöltetlen, azonban a Társaság operatív működése továbbra is biztosított, a vezérigazgató munkakör betöltéséig a munkakörbe tartozó feladatokat az Igazgatóság elnöke látja el.

A Társaság vezérigazgató-helyettesei:

Viola Csilla

Tóth Gábor

Bemutatásuk megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság, Felügyelőbizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.

Az Igazgatóság személyes jelenléttel 2 ülést tartott 2025. évben, 100%-os részvételi arány mellett. Az Igazgatóság a személyes jelenléttel megtartott ülések helyett 2025. évben több esetben (6 alkalommal 100%-os részvételi arány mellett) az ügyrendje által lehetővé tett írásbeli határozathozatal útján döntött, ebből egy alkalommal a határozati javaslat kiküldésére 2025 december végén, a határozathozatalra 2026 január elején került sor.

A Felügyelőbizottság személyes jelenléttel 2 ülést tartott 2025. évben, 100%-os, valamint 75%-os részvételi arány mellett. A Felügyelőbizottság a személyes jelenléttel megtartott ülések helyett 2025. évben 3 alkalommal (100%-os részvételi arány mellett) az ügyrendje által lehetővé tett írásbeli határozathozatal útján hozott döntéseket, ebből egy alkalommal a határozati javaslat kiküldésére 2025 december végén, a határozathozatalra 2026 január elején került sor.

Az Auditbizottság személyes jelenléttel 2 ülést tartott 2025. évben, 100%-os, valamint 75%-os részvételi arány mellett. Az Auditbizottság a személyes jelenléttel megtartott ülések helyett 2025. évben 3 alkalommal (100%-os részvételi arány mellett) az ügyrendje által lehetővé tett írásbeli határozathozatal útján hozott döntéseket, ebből egy alkalommal a határozati javaslat kiküldésére 2025 december végén, a határozathozatalra 2026 január elején került sor.

Az Igazgatóság, Felügyelőbizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást

Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és a menedzsment munkájának értékelése évente egy alkalommal történik.

Az Igazgatóság megállapította, hogy az Igazgatóság a 2025. évben a hatályos jogszabályoknak és a Társaság Alapszabályának megfelelően végezte tevékenységét, a szükséges mértékben ülésezett, a Társaságot érintő, döntést igénylő kérdésekben határozott. A menedzsment az Igazgatóságnak folyamatosan beszámolt tevékenységéről, a teendőkről és az elért eredményekről. Az Igazgatóság és a menedzsment tagjai munkájukat elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

Az Igazgatóság az éves beszámolóban ismerteti az előző üzleti évben kifejtett tevékenységét.

A Felügyelőbizottság megállapította, hogy a Felügyelőbizottság a 2025. évben a hatályos jogszabályoknak és a Társaság Alapszabályának megfelelően végezte tevékenységét, a szükséges mértékben ülésezett, a hatáskörébe tartozó kérdéseket megvizsgálta, azokban határozott. A Felügyelőbizottság tagjai munkájukat elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

Beszámoló az egyes bizottságok működéséről, kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére

A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete.

A Felügyelőbizottság legfeljebb öt természetes személy tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják. A Felügyelőbizottság tagjai:

Vitkovics Péter elnök
Dr. Szabó Gyula
Tarabiah Ádám
Vida Tamás

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá. A Felügyelőbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Felügyelőbizottság személyes jelenléttel 2 ülést tartott 2025. évben, 100%-os, valamint 75%-os részvételi arány mellett. A Felügyelőbizottság a személyes jelenléttel megtartott ülések helyett 2025. évben 3 alkalommal (100%-os részvételi arány mellett) az ügyrendje által lehetővé tett írásbeli határozathozatal útján hozott döntéseket, ebből egy alkalommal a határozati javaslat kiküldésére 2025 december végén, a határozathozatalra 2026 január elején került sor.

Az Auditbizottság a Társaság ellenőrző testülete. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti.

Az Auditbizottság legfeljebb öt természetes személy tagból áll. Tagjait a Közgyűlés választja a Felügyelőbizottság tagjai közül, elnökét a tagok választják meg maguk közül. Az Auditbizottság tagjai:

Vitkovics Péter elnök
Dr. Szabó Gyula
Tarabiah Ádám
Vida Tamás

A Ptk. 3:291 § alapján az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Ezt a feltételt Vitkovics Péter teljesíti. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Kibocsátó tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.

Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét. Az Auditbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Auditbizottság személyes jelenléttel 2 ülést tartott 2025. évben, 100%-os, valamint 75%-os részvételi arány mellett. Az Auditbizottság a személyes jelenléttel megtartott ülések helyett 2025. évben 3

alkalommal (100%-os részvételi arány mellett) az ügyrendje által lehetővé tett írásbeli határozathozatal útján hozott döntéseket, ebből egy alkalommal a határozati javaslat kiküldésére 2025 december végén, a határozathozatalra 2026 január elején került sor.

Az Igazgatóság a 2025. évben az Auditbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság által 2025. évben tárgyalt főbb témák:

- éves rendes közgyűlés elé terjesztendő határozati javaslatok, előterjesztések véleményezése
- Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban megfogalmazott döntések meghozatala
- pénzügyi jelentések, pénzügyi tárgyú döntések, pénzügyi tervezési folyamatok véleményezése
- belső ellenőrzés eredményei
- tevékenységi körök módosítása

Belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről

A Kibocsátó a szervezet stratégiai céljainak elérését befolyásoló eseményeket kockázatmenedzsment alkalmazásával elemzi, meghatározva a negatív hatásokat (kockázatokat) és a pozitív hatásokat (lehetőségeket), valamint azok bekövetkezési valószínűségét.

A Társaság Igazgatósága felismerte, hogy a vállalatirányítás során elengedhetetlen mind az üzleti lehetőségek, mind a kockázatok figyelembevétele, különös tekintettel a vállalati érték növelésére és a piaci pozíció fenntartására.

A Társaság működésére és a részvényekre ható releváns kockázati tényezőket a Társaság Összevont Tájékoztatója és rendszeres jelentései tartalmazzák.

A Vállalat vezetése a szervezeti sajátosságokhoz illeszkedő kockázatkezelési rendszert alakított ki, amely elemzi az események potenciális hatását mind az ügyfelekre, mind a Társaságra, továbbá értékeli a lehetséges következményeket és azok valószínűségét.

A Társaságnál működő Felügyelőbizottság és Auditbizottság biztosítja a folyamatok független ellenőrzését és értékelését, elősegítve a Társaságot érintő változások és kockázatok hatékony kezelését. A felelős vállalatirányítás és a kialakított kontrollmechanizmus egyértelműen meghatározza a vezetők és munkavállalók közötti kapcsolódási pontokat és szerepeiket, növelve a szervezeti tudatosságot. Ezen rendszer a megfelelő szakértelemmel kiegészülve biztosítja a vállalati működés szabályozott és hatékony kereteit.

A Társaságnál funkcionál független, nemzetközi- és hazai belső ellenőrzési standardok előírásaival összhangban lévő belső ellenőrzés időről időre felülvizsgálatot végez a szervezet kontrollrendszerének megfelelő működtetésére vonatkozóan és beszámolt a Társaság menedzsmentjének és a Felügyelőbizottság/Auditbizottság elnökének. Munkáját az éves ellenőrzési és auditterv alapján, valamint eseti jelleggel végzi. 2025. évben a vizsgálatok nem tártak fel jogszabálysértést, valamint a Kibocsátó működését veszélyeztető hiányosságokat.

A Kibocsátó működése szempontjából kiemelten fontos tanúsítványok közé tartozik az ISO 9001:2015, az ISO 14001:2015, az ISO 45001:2018, valamint a VCA/SCC** - 2017/6.0** tanúsítvány.

Az ISO szabványok és a VCA**/SCC** rendszertanúsítás megújításához szükséges megújító auditok három évente, és közötté évente felügyeleti esedékes, amely a dokumentációs kötelezettségek vizsgálata mellett, gyakorlati audit keretében ellenőrzi a Kibocsátó egészének, illetve az egyes minősített dolgozók munkavégzésének megfelelőségét is.

A VCA biztonságtechnikai előírások módfelett magas elvárásainak és szabályainak való megfelelés garanciát nyújt a megrendelők részére, legfőképp azok számára, akik az ilyen bizonyítvánnyal rendelkező szakembereket foglalkoztató vállalkozásokkal dolgoznak együtt. A minőségirányítási rendszer a munkabiztonsági, egészségvédelmi és környezetvédelmi szabványok integrálásával hozzájárul a vállalat átfogó irányítási rendszerének fejlesztéséhez, csökkenti a kockázatokat, növeli a piaci megítélést és előnyhöz juttatja a vállalatot a fenntarthatóság és a biztonság területén.

A Társaság tanúsítványai megtekinthetőek a Társaság honlapján.

Információ, hogy a Könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos

A Társaság könyvvizsgálója a 2028. december 31. napjával végződő üzleti évről készített éves beszámolót elfogadó közgyűlés időpontjáig, de legkésőbb 2029. április 30. napjáig a CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (1095 Budapest, Ipar utca 5. 1. em., Cg. 01-09-388885, kamarai nyilvántartási szám: 004408), személyében felelős könyvvizsgáló Móri Ferencné (lakcíme: 1163 Budapest, Somoskő u. 10.; tagsági száma: 003356).

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

A Társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

A Társaság elkészítette a nyilvánosságra hozatali, valamint a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit, ez utóbbi megtekinthető a Társaság honlapján.

Közzétételi politika:

A nyilvánosságra hozandó közlemények előkészítése, egyeztetése, ellenőrzése és nyilvánosságra hozatala során az alábbi alapelveket kell érvényre juttatni:

- a) biztosítani kell, hogy minden, a Társaság értékpapírjának értékét vagy hozamát, illetve a Kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve érintő információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, és hogy a piaci szereplők részére egy időben legyen hozzáférhető;
- b) biztosítani kell, hogy a nyilvánosságra hozandó tájékoztatás a valóságnak megfelelő, a tájékoztatás tartalma egyértelmű és közérthető legyen;
- c) a nyilvánosságra hozatali eljárás során mindvégig biztosítani kell a titok és adatvédelmet;
- d) törekedni kell arra, hogy a titkos információk helyes kezelésével, a nyilvánosságra hozatal megfelelő és pontos időzítésével elkerülhető legyen, hogy illetéktelenek az információkhoz idő előtt hozzáférhessenek, és így kizárható legyen pl. a bennfentes kereskedelem előfordulása. Amennyiben a bennfentes információk üzleti okokból még nem hozhatók nyilvánosságra, gondoskodni kell arról, hogy az információkhoz a közzétételt megelőzően csak olyan személyek férjenek hozzá, akiknek feladatai ellátásához ez feltétlenül szükséges;
- e) az azonos elbánás elvének betartásával a Társaság köteles biztosítani, hogy minden befektető ugyanazokat a lényeges, a Társaság helyzetének és helyzete várható alakulásának, a szabályozott piacra bevezetett értékpapírjai megalapozott megítéléséhez szükséges információkat megkapja;
- f) a közzétételi eljárásnak lehetővé kell tennie, hogy az információk a lehető legrövidebb időn belül jussanak el a piaci szereplőkhöz;
- g) közzétételre csak az arra jogosult jóváhagyásával kerülhet sor.

A Kibocsátó a lehető leghamarabb tájékoztatja a nyilvánosságot az őt közvetlenül érintő bennfentes információkról.

A Kibocsátó biztosítja, hogy a bennfentes információt oly módon tegyék közzé, hogy a nyilvánosság gyorsan hozzáférhessen, és teljes körűen, megfelelően és időben értékelhesse az információt.

Ha a Kibocsátó illetve a nevében vagy a javára eljáró személy – munkaviszonya, foglalkozása vagy feladatainak szokásos teljesítése keretében – harmadik félnek bennfentes információt ad át, akkor szándékos átadás esetén ezzel egyidejűleg, nem szándékos átadás esetén pedig haladéktalanul teljes mértékben és ténylegesen nyilvánosan közzéteszi az információt. Ezt a rendelkezést nem kell alkalmazni abban az esetben, ha az információ átadása olyan személynek történik, akit titoktartási kötelezettség terhel, függetlenül attól, hogy ez a kötelezettség törvényen, más jogszabályi rendelkezésen, a Társaság Alapszabályán vagy szerződésen alapul-e.

A Társaság Nyilvánosságra hozatali irányelvei a fenti célok megvalósítását szolgálják, melyek betartása a közzétételekhez adatokat szolgáltató, a közzétételeket szerkesztő, egyeztető, jóváhagyó és ellenőrző minden személy kötelezettsége.

A Társaság az alábbi helyeken hozza nyilvánosságra közleményeit:

- a) a BÉT honlapja a KIBINFO kliens rendszeren keresztül,
 - b) a Felügyelet által működtetett információtárolási rendszer,
 - c) a Társaság honlapja,
- valamint megküldi legalább egy a befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média szerkesztőségének.

A nyilvánosságra hozatali eljárás főbb lépései:

A Társaság megkülönböztetésmentesen és a gyors hozzáférést biztosítva köteles nyilvánosságra hozni a szabályozott információkat, amelyért díjat nem számíthat fel.

A Társaság ugyanazt a szerkesztés nélküli, szabályozott információt küldi meg a BÉT, a média, az információtárolási rendszer számára és teszi közzé a honlapján.

A szabályozott információ közzétételi helyekre történő továbbítása elektronikus úton, pdf formátumban történik, hogy biztosítható legyen az információ sértetlensége, a kommunikáció biztonsága.

A közzéteendő információ tartalmáról a tudomásszerzést követően a Társaság Igazgatóságának elnöke, a Társaság vezérigazgatója, vezérigazgató-helyettese(i) vagy az általuk kijelölt személy a közlemény megfogalmazását követően tájékoztatja a BÉT honlapjára, valamint az MNB által működtetett információtárolási rendszerbe történő feltöltésért felelős személyt, aki az egyeztetett, közzéteendő információ közzétételi helyekre történő feltöltéséről gondoskodik.

Kizárólag a közzéteendő információ BÉT honlapján történő megjelenését követően kerülhet sor az információ médium/média részére történő megküldésére a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII.15.) PM rendeletben meghatározott módon.

A Társaság a honlapján biztosítja a szabályozott információ folyamatos elérhetőségét.

A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A részvényesi jogok gyakorlása módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogai gyakorlására tulajdonosi igazolás alapján, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A Társaság részvénykönyvét az Igazgatóság vezeti.

A részvényesi jogok gyakorlása esetén a Társaság jogosult esetenként az aktuális részvénytulajdon igazolását kérni a részvényestől.

A részvényes részvényesi jogosultságait képviselő útján is gyakorolhatja. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. Nem lehet képviselő a Társaság vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és a könyvvizsgálója.

A részvényes a részvényesi jogainak Társasággal szemben történő gyakorlására részvényesi meghatalmazottat bízhat meg. A részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat a saját nevében, a részvényes javára gyakorolja. A részvényesi meghatalmazottat a részvénykönyvbe be kell jegyezni.

A részvényesek a jogszabály vagy az Alapszabály alapján őket megillető döntési jogköröket a részvényesek összességéből álló Közgyűlésen gyakorolják.

A Közgyűlésen való részvényesi részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvényest, illetve a részvényesi meghatalmazottat a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon.

A részvényesi joggyakorláshoz az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolás szükséges. 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 részvényes a részvényhez fűződő jogait személyesen vagy képviselője útján gyakorolhatja. A meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

A meghatalmazás hatálya kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlésre és a felfüggesztett Közgyűlés folytatására is. A meghatalmazás visszavonása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a Közgyűlés megnyitása, illetve – ha a meghatalmazás egy adott napirenden történő szavazásra vonatkozik – a napirend tárgyalásának megkezdése előtt az Igazgatóságnak benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó előírásokat kell alkalmazni. A Társaság nem vállal felelősséget a meghatalmazás visszavonása Társaság felé történő bejelentésének elmaradásából eredő károkért.

A meghatalmazások és tulajdonosi igazolások benyújtásának határideje és a részvénykönyv lezárásának napja a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18 óra.

Tulajdonosi megfeleltetés esetén tulajdonosi igazolásra nincs szükség, ez esetben a közgyűlési részvételhez a részvényesnek neve/cégneve, lakcíme/székhelye továbbá telefonszáma/e-mail címe megadásával részvételi szándékát kell írásban bejelentenie a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18 óráig.

A Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetés esetén 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, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

A Közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Közgyűlés a Kibocsátó legfőbb szerve.

A Közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a Közgyűlési meghívónak a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőző közzétételéről a Társaság honlapján, valamint az alkalmazandó jogszabályok által előírt közzétételi helyeken. A részvényesek 100%-ának hozzájárulása esetén a Közgyűlés korábbi időpontra is összehívható.

A Közgyűlést legalább évente egyszer – a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása érdekében – össze kell hívni.

A Közgyűlés hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amit jogszabály vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult részvényes részt vesz. Minden 1.- Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít.

A részvényes szavazati jogát a Közgyűlést megelőzően postai úton nem gyakorolhatja, a Közgyűlésen csak személyes megjelenéssel lehet részt venni.

A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által ezzel a feladattal megbízott személy elnököl.

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat honlapján és a jogszabályban meghatározott közzétételi helyeken közzéteszi.

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

A hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezete tartalmazza a javadalmazási politika és javadalmazási jelentés elkészítésére, valamint ezek tartalmára, közzétételére vonatkozó szabályokat.

A javadalmazási politikát a fenti törvény 2019-es hatálybalépését követően induló, 2020. üzleti évben kell először elfogadni, és az azt követő üzleti évben, azaz 2021-ben kell először alkalmazni.

A Társaság Igazgatósága 2020. év folyamán előkészítette a Javadalmazási Politikát és azt a Közgyűlés elé terjesztette. A Társaság Közgyűlése a Javadalmazási Politikát 2020. július 3./4. számú közgyűlési határozatával egyhangú szavazatával (669.238 igen szavazattal - 100%, 0 nem szavazattal – 0%, 0 tartózkodás mellett – 0%) elfogadta, majd 2022. április 25/15. számú közgyűlési határozatával egyhangú szavazatával (623.646.000 igen szavazattal - 100%, 0 nem szavazattal – 0%, 0 tartózkodás mellett – 0%) módosította és egységes szerkezetben foglalta. Ezt követően a Társaság Közgyűlése 2023. április 25./16. számú Közgyűlési határozatával (696.244.750 igen szavazattal – 90,47%, 0 nem szavazattal – 0%, 73.350.000 tartózkodás mellett – 9,53%), majd 2024. április 26/12. számú Közgyűlési határozatával (713.994.750 igen szavazattal – 90,68%, 0 nem szavazattal – 0%, 73.350.000 tartózkodás mellett – 9,32%) módosította és egységes szerkezetbe foglalta.

A Javadalmazási Politika megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban, az Igazgatóság elnöke munkaviszonyban látják el tevékenységüket, igazgatósági tisztségükre tekintettel az alábbi juttatásokra jogosultak 2025. évben:

Név	Pénzbeli juttatás (Ft/hó)	Egyéb javadalmazás, juttatás
Langmáhr Tamás elnök	1.960.000.-	szolgálati autó, kiküldetés esetén költségtérítés
Lehmann Henriett	140.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés
Lobogós János	140.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés
Takács Mariann	140.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés
Varga Mihály	140.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés

A Felügyelőbizottság tagjainak juttatása 2024. évben:

Név	Pénzbeli juttatás (Ft/hó)	Egyéb javadalmazás, juttatás
Vitkovics Péter elnök	140.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés
Dr. Szabó Gyula	98.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés
Tarabiah Ádám	98.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés
Vida Tamás	98.000.-	kiküldetés esetén költségtérítés

Az Auditbizottság tagjai megegyeznek a Felügyelőbizottság tagjaival, ezen tisztségükre tekintettel külön díjazásban nem részesülnek.

A Társaság elkészítette a 2025. évre vonatkozó Javadalmazási jelentését, amelyet véleménynyilvánító szavazásra az éves rendes Közgyűlés elé terjeszt.

FT jelentés

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:

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: a jogszabályok előírása szerint

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

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

Igen **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, de a Társaság alkalmazni kívánja az elvet)

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, de a Társaság alkalmazni kívánja az elvet)

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: (nem volt ilyen, de a Társaság alkalmazni kívánja az elvet)

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 határozatok közzétételére került sor.

1.5. pont alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve

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 (részben)

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: az események esetenként, felmerülésük alkalmával kerülnek minősítésre.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Társaság a jogszabályi előírásokat szem előtt tartva jár el, külön felmérés nem történt.

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

Igen

Nem

Magyarázat: nem volt ilyen vizsgálat

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: nem volt előre tervezhető társasági esemény, nincs ilyen kötelezettség

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

Igen (részben)

Nem

Magyarázat:

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

Igen

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 (részben)

Nem

Magyarázat:

1.6.7.1-2. pontok alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve

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 (részben)

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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: nincs ilyen eljárás

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:

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

Igen (részben, többször írásbeli döntéshozatallal határozott)

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 (részben)

Nem

Magyarázat:

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:

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: a Társaság az elvet követi, 2025-ben nem történt testületi tag választás

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: Az Igazgatóság elnöke tisztségét munkaviszonyban látja el, így napi szinten tájékozódik a menedzsment munkájáról.

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

Igen

Nem

Magyarázat: nincs ilyen irányelv

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: Vitkovics Péter a Megakrán Zrt. Igazgatóságának tagja volt.

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: nem volt ilyen, de a Társaság az elvet követni kívánja

2.7.4. Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli 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: cégméretnek megfelelően

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: a menedzsmenttel együtt

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

Igen (részben) **Nem**

Magyarázat:

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

Igen (részben) **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 (részben) **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: meghatalmazással)

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:)

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

Igen **Nem**
(Magyarázat: A Társaság az elvet követni kívánja)

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: a Társaság az elvet követi)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

A 2025. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést a fentiek szerint a Társaság Közgyűlése 2026. április 29./[] számú Közgyűlési határozatával elfogadta.*