



FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Aiánlásainak



**A MASTERPLAST NYRT.
nyilatkozata a társaságirányítási gyakorlatáról
2020**

a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által közzétett
Felelős Társaságirányítási Ajánlások és Javaslatok alapján
2021. április 29.

Tartalom

Bevezetés.....	5
1.1 Az Igazgatóság/Igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az Igazgatóság/Igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.	5
1.2 Az Igazgatóság/Igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.	6
1.3 Az Igazgatóság/Igazgatótanács, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.....	8
1.4 Az Igazgatóság/Igazgatótanács, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.....	8
1.5 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. Az audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az Igazgatóság/Igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az Igazgatóság/Igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a tagok kinevezésének idejét. (Ha a társaság honlapján ezek az információk nem találhatóak meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)	9
1.6 A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az Igazgatóság/Igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)	10
1.7 Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.	10
1.8 A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése.	11
1.9 A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése.	12
1.10 A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.	14
1.11 Javadalmazási nyilatkozat	15
1.12 Egyéb információk	15
FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről	16
Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje	16
A Javaslatoknak való megfelelés szintje	26

A MASTERPLAST Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (8143 Sárszentmihály, Árpád utca 1/A., cégjegyzékét vezeti a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága, Cg. 07-10-001342; a továbbiakban: „Társaság”, „Csoport”, „Masterplast”) részvényeinek piaca a Budapesti Értéktőzsde (BÉT), ennek megfelelően a Társaság a Magyarországon kialakított vállalatirányítási alapelveket és a kapcsolódó kötelező jogszabályi előírásokat tartja szem előtt.

A MASTERPLAST Nyrt. irányítja a Masterplast Csoportot. A Csoport a Masterplast Nyrt. anyavállalatból, valamint a 15 konszolidációs körbe tartozó gazdasági társaságból és két társult vállalkozásból áll.

Az 1997-ben alapított Masterplast fő tevékenysége az építőipari szigetelőanyagok gyártása és értékesítése. A magyarországi központú, közép- és kelet-európai nemzetközi cégcsoport ma a világ 9 országában rendelkezik saját tulajdonú aktív leányvállalattal, ahol 5 telephelyen több gyártóegységet is működtet. A Csoport fő termékeivel a homlokzati hőszigetelő rendszer, hő-, hang- és vízszigetelés, tetőfedés, valamint a szárazépítézet területén van jelen. Nemzetközi gyártóbázisai (saját, bérnyújtás) biztosítják, hogy a csoport termékei leányvállalatain és partnerein keresztül eljussanak az európai és egyes Európán kívüli piacokra. A németországi egészségipari textília gyártással, valamint a Magyarországon forgalomba hozott egészségügyi védőruha értékesítéssel a Vállalat sikeresen lépett be az egészségipari piacra 2020-ban.

A MASTERPLAST Nyrt. Igazgatótanácsa az 502/2020. (XI.16.) Kormányrendelet alapján a 4/2021. (04.29.) sz. közgyűlési hatáskörben hozott igazgatótanács határozata szerinti jóváhagyással a Társaság nevében az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja:

Bevezetés

A Társaság nagy hangsúlyt fektet a felelős társaságirányítási ajánlások és irányelvek implementálására, a Társaság és leányvállalatai által alkotott cégcsoport szervezetének, adottságainak figyelembevételével. A Társaság menedzsmentje az Igazgatótanács iránymutatása mellett folyamatosan fejleszti működési és ellenőrzési gyakorlatát. A MASTERPLAST Nyrt. társaságirányítási gyakorlata összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. Emellett a Társaság rendszeresen felülvizsgálja az általa alkalmazott elveket, hogy ezen a területen is megfeleljen a folytonosan fejlődő legjobb nemzetközi gyakorlatoknak.

A Masterplast a fenntarthatóság, energiahatékonyság és környezetvédelem szempontjait mind belső folyamataiban, mind pedig termékei gyártásában és fejlesztésében kiemelten fontosnak tartja.

1.1 Az Igazgatóság/Igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az Igazgatóság/Igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.

A MASTERPLAST Nyrt. szervei: Közgyűlés, Igazgatótanács, Audit Bizottság, Menedzsment és Vezérigazgató.

A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, mely a részvényesek összességéből áll. A Közgyűlés, mint a Társaság legfőbb döntéshozó szerve lehetővé teszi a részvényesei számára, hogy a működéssel kapcsolatosan kiemelt jelentőséggel bíró kérdésekben a Részvényesek döntéseket hozzanak, társaságirányítási intézkedéseket határozzanak el, valamint gyakorolják ellenőrzési jogukat. A Közgyűlés összehívásával, lebonyolításával, a részvényesek jogaival, kötelezettségeivel, valamint a részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A Társaság ügyvezető szerve az 5 tagú Igazgatótanács. Az Igazgatótanács mint testület jár el, felelőssége magában foglalja a jogi személy irányításával kapcsolatos döntéseket, hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés eldöntése, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, illetőleg amelyek eldöntését a jogszabályok és az Alapszabály az Igazgatótanács hatáskörébe utalják. Az Igazgatótanács működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabályának VIII. pontja, valamint az Igazgatótanács ügyrendje tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság honlapján. A Társaság Igazgatótanácsa folyamatosan figyelemmel kíséri a Társaság működését, folyamatos tájékoztatást kap a Társaság működéséről a menedzsmenttől és a vezérigazgatótól.

A Társaság operatív tevékenységének irányítását az Igazgatótanács által megválasztott, munkaviszonyban álló vezérigazgató végzi. A vezérigazgató felett a munkáltatói jogokat az Igazgatótanács gyakorolja. A Társaság alkalmazottai felett a munkáltatói jogokat a vezérigazgató gyakorolja, az Igazgatótanács elnöke, alelnöke felett – megválasztásuk és visszahívásuk kivételével – a munkáltatói jogokat az Igazgatótanács gyakorolja.

1.2 Az Igazgatóság/Igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.

Az öt tagú Igazgatótanács a Masterplast Nyrt. ügyvezető szerve. Hatáskörét és feladatait az Igazgatótanácsi ügyrend tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság honlapján. Az Igazgatótanács független tagjai a Társaság munkaszerveztének napi tevékenységében nem vesznek részt. A MASTERPLAST Nyrt. Igazgatótanácsának elnökét és alelnökét az Igazgatótanács választja meg ugyanarra az időszakra, mint az Igazgatótanács tagjainak megbízatása tart.

A Társaság Igazgatótanácsának tagjai 2020. április 30-ig:

- Tibor Dávid elnök (nem független)
- Ács Balázs alelnök (nem független)
- Kazár András Gábor (független)
- Dr. Martin-Hajdu György (független)

Dirk Theuns (független)

A Társaság Igazgatótanácsának tagjai 2020. május 1-től:

Tibor Dávid elnök (nem független)

Ács Balázs alelnök (nem független)

Dezse Margaret Elizabeth (független)

Sinkó Ottó (független)

Dirk Theuns (független)

A Társaságnál három tagú audit Bizottság működik, melynek tagjait a Közgyűlés az Igazgatótanács független tagjai közül, az Igazgatótanácsi tagságukkal azonos időtartamra választja meg. Az Audit Bizottság elnökét tagjai közül választja, határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. 2020. április 30-ig Dr. Martin-Hajdu György majd 2020. május 1-től Dezse Margaret Elizabeth töltötte be ezt a pozíciót.

Az Audit Bizottság tagjai 2020. április 30-ig:

Dr. Martin-Hajdu György elnök (független)

Kazár András Gábor (független)

Dirk Theuns (független)

Az Audit Bizottság tagjai 2020. május 1-től:

Dezse Margaret Elizabeth elnök (független)

Sinkó Ottó (független)

Dirk Theuns (független)

Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Masterplast Csoport vezetését – az Alapszabály, a Közgyűlési és Igazgatótanácsi határozatok, továbbá a Masterplast Nyrt. Szervezeti és Működési Szabályzatának keretei között – a Masterplast Nyrt. menedzsmentje látja el. A menedzsment tagjainak egyes vállalatirányítási szakterületekhez kapcsolódó feladat- és felelősségmegosztását a Masterplast Nyrt. Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza. A Menedzsment tagjainak szakmai pályafutása, bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Menedzsment tagjai:

Tibor Dávid elnök

Ács Balázs alelnök

Nádasi Róbert vezérigazgató

Mindazon ügyekben, amelyeket törvény vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés, illetve az Igazgatótanács kizárólagos hatáskörébe, a döntés joga a menedzsmentet illeti meg.

A Társaság napi operatív munkáját és munkaszervezetét, a Társaság tevékenységéhez szükséges feltételek biztosítását a vezérigazgató irányítja és ellenőrzi a jogszabályok, a Közgyűlés és az Igazgatótanács határozatai által meghatározott keretek között. A vezérigazgató nem tagja az Igazgatótanácsnak, annak ülésein, mint állandó meghívott vesz részt. A Társaság alkalmazottai felett a munkáltatói jogokat a vezérigazgató gyakorolja. Szakmai pályafutása, bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

1.3 Az Igazgatóság/Igazgatótanács, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.

Az Igazgatótanács 2020. évben 100%-os részvételi arány mellett 7 ülést tartott. A jelenlét személyesen vagy elektronikus hírközlő eszköz útján valósult meg.

A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

Az Audit Bizottság 100%-os részvételi arány mellett 4 ülést tartott 2020. évben. A jelenlét személyesen vagy elektronikus hírközlő eszköz útján valósult meg.

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

Az Igazgatótanács évente értékeli a testület és az Igazgatótanács tagjainak munkáját az éves rendes Közgyűlést megelőző Igazgatótanácsi ülésen. Ezen az ülésen az Igazgatótanács megvitatja a tagok hozzájárulását az Igazgatótanács tevékenységéhez és az értékelés alapján az éves Közgyűlésnek beszámol tevékenységükről.

Az Igazgatótanács stratégiai tervet fogad el, melyet évente felülvizsgál. Az Igazgatótanács a menedzsment munkáját a bázis év felülteljesítésén, valamint a stratégiai terv megvalósulásán keresztül értékeli. Erre az éves rendes Közgyűlést követő ülésen kerül sor.

Az Igazgatótanács tagjainak díjazását a Közgyűlés határozza meg, évente fix összegben.

A Menedzsment díjazása részben annak értékelésén alapul. Az elnök és alelnök díjazása fix összegű, a vezérigazgató díjazása részben a vállalat eredményességéhez kötött (EBIT alapú).

Az Igazgatótanács tagjainak és a Menedzsment értékelésének dokumentálása az Igazgatótanácsi jegyzőkönyvekben történik.

1.5 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. Az audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az Igazgatóság/Igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az Igazgatóság/Igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a tagok kinevezésének idejét. (Ha a társaság honlapján ezek az információk nem találhatóak meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)

Az Igazgatótanács, mint testület működik és hoz határozatokat. A Társaság tőzsdére lépésekor ügyrendben határozta meg saját működését, amelyet legutóbb 2019. márciusában frissített a legjobb gyakorlat fenntartása érdekében.

Az ügyrend tartalmazza:

- az Igazgatótanács feladat- és hatáskörét,
- az Igazgatótanács elnökének és alelnökének főbb feladatait,
- az Igazgatótanácsi ülések rendjét és előkészítését, a döntéshozatali rendszert, a döntések végrehajtásának ellenőrzését, az összeférhetlenségre vonatkozó szabályokat.

Az Igazgatótanács a működési hatékonyságának fokozása érdekében, figyelembe véve a Társaság méretét, felépítését, illetve a hatékonyságot, valamint a döntések szakmai megalapozottságát bizottságokat nem működtet, a vonatkozó funkciókat az Igazgatótanács tagjai formális testület nélkül látják el.

Az Igazgatótanács 2020. évben az Audit Bizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

Az Audit Bizottság feladatait, hatáskörét a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint a Társaság Alapszabálya alapján látta el. Az Audit Bizottság ügyrendje megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik az Igazgatótanács segítése a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben.

Az Audit Bizottság tagjai az Igazgatótanácsi tiszteletdíjukon felül további díjazásban nem részesülnek.

Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjai rendelkeznek a feladatok ellátásához szükséges szakértelemmel, az aktuális tárgyhoz kapcsolódó háttérrel és tapasztalattal bírnak. A tagok bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

1.6 A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az Igazgatóság/Igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)

A belső audit működése 2008-ban kezdődött meg a Társaságnál. Működésének célja a jelenlegi és a jövőbeni üzleti tevékenységekben rejlő különféle kockázatok felmérése, a feltárt hiányosságok akcióterveinek ellenőrzése.

A belső audit fő feladata az anyavállalat és minden leányvállalat szabályszerű, hatékony, megbízható működésének ellenőrzése, a belső kontroll rendszerek folyamatos felülvizsgálata és értékelése. A belső audit javaslataival támogatja a hiányosságok, a szabálytalanságok, a hibák és a helytelen intézkedések időbeni kijavítását, azok megelőzését.

A Társaságnál a belső kontroll funkciót Csemák Katalin belső auditor látja el. Vizsgálatainak eredményéről beszámol az Audit Bizottságnak, valamint a Társaság menedzsmentjének.

Az ellenőrzések végrehajtása az adott évre meghatározott belső audit terv alapján történik, amelyet a Vezérigazgató egyetértése mellett az Audit Bizottság hagy jóvá.

2020. évben, tekintettel a pandémiás helyzetre, valamint az egyes országokat érintő korlátozó intézkedésekre az audit terv évközi módosítása vált szükségessé. A módosított audit tervben meghatározott auditok végrehajtásra kerültek, melyek az eredetileg tervezett 2020. évi auditok 98%-át jelentették.

1.7 Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

A 2019. év auditját a Társaság korábbi könyvvizsgálója, az Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (1132 Budapest, Váci út 20., Cg. 01-09-267553, kamarai nyilvántartási szám: 001165) végezte, személyében felelős könyvvizsgáló Bartha Zsuzsanna Éva (anyja neve: Németh Ilona, lakcíme: 5900 Orosháza, Rákóczi út 25., kamarai nyilvántartási száma: 005268).

A Társaság könyvvizsgálója 2020. december 14-től a MAZARS Könyvszakértő és Tanácsadói Korlátolt Felelősségű Társaság (1123 Budapest, Nagyenyed u. 8-14., Cg. 01-09-078412, kamarai nyilvántartási szám: 000220), személyében felelős könyvvizsgáló Molnár Andrea Kinga (anyja neve: Dr. Kovács Mária Ibolya, lakcíme: 2096 Üröm, Kormorán utca 16/B., kamarai nyilvántartási száma: 007145).

A Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. a Társaság részére az auditálással kapcsolatos tevékenységen felül üzleti tanácsadási tevékenységet is végzett az Audit Bizottság jóváhagyása mellett.

A Társaság jelenlegi könyvvizsgálója, a MAZARS Könyvszakértő és Tanácsadói Kft. nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

1.8 A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése.

A MASTERPLAST Nyrt. kiemelt figyelmet fordít a tőzsdei jelenlétéhez kapcsolódó nyilvánosságra hozatali szabályok meghatározására, ezen keresztül a hatályos jogszabályoknak való megfelelésre, a nyilvánosság információkkal kapcsolatos elvárásaira, a transzparencia alapelveinek történő megfelelésre. A nyilvánosságra hozatali szabályokat, a rendszer működését belső szabályzat határozza meg.

A Társaság, mint szabályozott piacra, a Budapesti Értéktőzsdére bevezetett részvények kibocsátója, közérdeklődésre számot tartó kibocsátónak minősül. A Társaság pontos elérhetőségei (postai cím, telefonszám, telefaxszám, e-mail cím) a Társaság honlapján (www.masterplastgroup.com) kerülnek feltüntetésre.

A Társaság a közzétételei során a hatályos jogszabályok és a tőzsdei szabályok alapján jár el. A Társaság a szabályozott információkat köteles közzétenni. Szabályozott információ: a rendszeres és a rendkívüli tájékoztatás körébe tartozó, a befolyásszerzéssel kapcsolatos, továbbá a bennfentes információk.

A Társaság, mint a Budapesti Értéktőzsde Részvények Prémium kategóriába sorolt kibocsátója közzétételeit magyar és angol nyelven teljesíti.

A Társaság a nyilvánosságot rendszeresen tájékoztatja vagyoni, jövedelmi helyzetének, működésének főbb adatairól. A Társaság a közzététellel egyidejűleg köteles a Felügyeletet tájékoztatni és gondoskodik arról, hogy az egyes tájékoztatások legalább tíz évig nyilvánosan hozzáférhetőek maradjanak.

A részvényesekkel történő kapcsolattartás hivatalos csatornáin a rendszeres tájékoztatások: az éves jelentés, a féléves jelentés és a negyedéves eredmények, valamint a rendkívüli tájékoztatások. Emellett a részvényesek tájékoztatást kapnak az üzletmenetről, az eredményekről és a stratégiáról az éves rendes Közgyűlésen, valamint az éves Befektetői

találkozón. A vállalat mindig különös figyelmet fordít arra, hogy a legjobb gyakorlatnak megfelelően széleskörű információkat biztosítson a tőkepiac részére.

A nyilvános közlemények nyilvánosságra hozatalához felhasználásra kerülő kommunikációs eszközök:

- a) a BÉT honlapja a KIBINFO kliens rendszeren keresztül (www.bet.hu),
- b) a Felügyelet által működtetett információtárolási rendszer (www.kozzetetelek.mnb.hu)
- c) legalább egy, a befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média szerkesztősége,
- d) a Társaság honlapja (www.masterplastgroup.com).

A részvényesek pozíciójának erősítése és annak biztosítása érdekében, hogy a vállalati és a befektetői döntések a vállalatok hosszú távú stabilitását szolgálják (2017. május 17-i 2017/828 európai parlamenti és tanácsi irányelv (SRD 2)) indította el KELEER Zrt. a 2020. szeptember 3-án új rendszerét (un. CAPS rendszer), melyben a Társaság meghatározott társasági eseményeket köteles rögzíteni.

A MASTERPLAST Nyrt. elkötelezett a nyilvános kereskedelemben forgó értékpapírok tisztességes kereskedelme mellett. Ennek biztosítása érdekében a Társaság elkészítette a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit belső szabályzat formájában, azt rendszeresen munkavállalói és az érintettek számára oktatja.

Az érintettekkel szembeni elvárás, hogy

- bennfentes információ birtokában a vállalat részvényeit vagy egyéb pénzügyi eszközeit sem közvetve, sem közvetlenül, saját vagy harmadik személy javára ne szerezzék meg vagy idegenítsék el, a fenti pénzügyi eszközre szóló megbízást ne vonjanak vissza és ne módosítsanak, ne adjanak erre irányuló utasítást vagy megbízást, harmadik személyt erre ne bírjanak rá és ne tanácsolják vagy fogadják el a fenti pénzügyi eszközökkel kapcsolatos döntéseket;
- ne adjanak ki bennfentes információt, kivéve, ha erre írásos felhatalmazásuk van;
- még a Társaság munkavállalóinak körén belül is legyenek óvatosak a bennfentes információk megosztásával, információkat csak engedély birtokában és a munkavégzéshez szükséges mértékben adjanak át, megvédjék a bennfentes információkat azok véletlenszerű nyilvánosságra kerülésétől.

1.9 A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése.

A Társaság a részvényesi jogok gyakorlásának biztosítását mindenkor elsődleges feladatának tekinti, és mindenkor érvényre juttatja a részvényesek közötti egyenlő elbánás elvét.

A Közgyűlés, mint a legfőbb döntéshozó szerv lehetővé teszi a részvényesek számára, hogy a Társaság működésével kapcsolatosan kiemelt jelentőséggel bíró kérdésekben döntéseket hozzanak, tényleges társaságirányítási intézkedéseket határozzanak el, valamint gyakorolják ellenőrzési jogukat.

A Közgyűlésen csak személyes megjelenéssel lehet részt venni. A Közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult részt vesz (a meghatalmazás szabályait az Alapszabály 7.4.6. pontja tartalmazza).

A Közgyűlésen való részvétel és szavazás jogát a részvényes 2020-ban akkor gyakorolhatta, ha legalább a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon, 18:00 óráig a Társaság részvénykönyvébe bejegyzésre került, és ezen időpontig a Társaság az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolást kézhez vette; továbbá - amennyiben a részvényes képviselő útján kíván eljárni - a részvényes a képviseleti meghatalmazást is ugyanezen időpontig a Társaság rendelkezésére bocsátotta.

A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a Közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a Közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a Közgyűlés, illetve határozatképtelenség esetén 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 Társasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényest a részvénykönyve bejegyezték. Minden részvény egy szavazatra jogosít, tehát minden 100.- Ft névértékű részvény után a részvényest egy szavazat illeti meg.

Ha együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirend kiegészítésére vonatkozó, a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatot vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül közlik az Igazgatótanáccsal, az Igazgatótanács a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni. A részvényes a jogai gyakorlására a részvénykönyvbe való bejegyzést követően jogosult. A részvényest megillető tagsági jogok alapján – az Alapszabályban foglaltak szerint – minden részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, a törvényi előírások által megszabott keretek között felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni, valamint a szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni. A részvényest a Társaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli, ennek megszegésével a Társaságnak okozott károkat köteles megtéríteni.

1.10 A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.

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

A Társaság működésének legfőbb kontrollját jelentő Közgyűlés lebonyolítását egy erre kialakított menetrend szerint, a határidők pontos betartásával készíti, biztosítva azt, hogy minden szükséges információ időben rendelkezésre álljon a döntések meghozatalához. Az Igazgatótanács minden tervezett napirendi pont kapcsán kialakítja álláspontját, ezzel is elősegítve a részvényesi döntések megalapozását.

A Közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztéseket, határozati javaslatokat a Társaság legkésőbb a Közgyűlést megelőző 21. napon a Társaság honlapján (www.masterplastgroup.com), valamint az Alapszabály 14.1. pontja szerinti további hirdetményi felületeken (www.bet.hu; www.kozzetetelek.mnb.hu) elektronikus úton közzéteszi.

Egyebekben a Közgyűlésre a Társaság Alapszabályának VII. fejezetében foglaltak irányadók. A Közgyűlés összehívásával, lebonyolításával, a részvényesek jogaival, kötelezettségeivel, valamint a részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

2020. évben a COVID-19 járvány okozta különleges helyzetre való tekintettel Magyarországon az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében elrendelt veszélyhelyzet során teendő intézkedésekről szóló 46/2020. (III. 16.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdése rendelkezései szerint 2020. március 17. napjától - a résztvevők számától és a rendezvény helyszínétől függetlenül – rendezvény, valamint gyűlés helyszínén a tartózkodás tilos volt, ezért a jogi szabályozás alapján közgyűlésen való részvétel jogszerűen nem volt lehetséges. A Társaság 2020. évi eseménynaptárában közzétett, 2020. április 23. napjára tervezett éves rendes közgyűlés személyes megjelenéssel nem volt megtartható. A MASTERPLAST Nyrt. Igazgatótanácsa a közgyűlés hatáskörében járt el a 102/2020. (IV.10.) Kormányrendelet szerint, a Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti mentesítő körülmény hiányában a közgyűlési meghívóban közzétett napirenden szereplő valamennyi kérdésben (a Kormányrendelet 5. § (1) bekezdésében és 9. § (1), (2) és (5) bekezdésében rögzített szabályok alapján). Ennek következtében az Igazgatótanács a Közgyűlés hatáskörébe tartozó összes közzétett napirendi ponttal kapcsolatban határozatot hozott.

A Társaság 2020. november 6. napján közzétett Közgyűlési meghívó útján 2020. december 11. napjára rendkívüli közgyűlést hívott össze. Magyarország Kormánya a 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletben Magyarország egész területére ismételten veszélyhelyzetet hirdetett ki 2020. november 4. napjától. A Kormány a veszélyhelyzet idején alkalmazandó védelmi intézkedések második üteméről szóló 484/2020. (XI. 10.) Korm. rendeletben rögzítette a veszélyhelyzet idejére hatályba lépő korlátozásokat. A korlátozások a személyes megjelenéssel járó rendezvények megtartásának akadályát képezték. A rendkívüli közgyűlésen a MASTERPLAST Nyrt. Igazgatótanácsa a közgyűlés hatáskörében eljárva hozott döntéseket az 502/2020. (XI.16.) Kormányrendelet alapján, a Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti mentesítő körülmény hiányában a közgyűlési meghívóban közzétett napirenden szereplő

valamennyi kérdésben (a Kormányrendelet 5. § (1) bekezdésében és 9. § (1), (2) és (5) bekezdésében rögzített szabályok alapján). Ennek következtében az Igazgatótanács a Közgyűlés hatáskörébe tartozó összes közzétett napirendi ponttal kapcsolatban határozatot hozott.

1.11 Javadalmazási nyilatkozat

Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó tájékoztatás a Társaság honlapján közzétételre került.

A Közgyűlés 18/2020. (04.23.) számú határozatával az Igazgatótanács tagjainak díjazását – az elnök és az alelnök kivételével - egységesen bruttó 300.000.-Ft/hó összegben határozta meg. A Közgyűlés 19/2020. (04.23.) számú határozatával az Igazgatótanács elnökének díjazását bruttó 1.200.000.- Ft/hó összegben, az alelnök díjazását a 20/2020. (04.23.) számú határozatával bruttó 1.000.000.- Ft/hó összegben határozta meg.

Dirk Theuns, az Igazgatótanács tagja juttatásban - a tiszteletdíjról történő lemondására tekintettel - nem részesült.

Az Audit Bizottság tagjainak az Igazgatótanácsi tiszteletdíjon felül további tiszteletdíjat a Társaság nem fizetett.

Az Igazgatótanács tagjai tisztségükre tekintettel a fentiek szerinti munkabéren, illetve tiszteletdíjon kívül egyéb pénzbeli vagy nem pénzbeli juttatásban nem részesültek.

1.12 Egyéb információk

A Társaság az ún. esemény típusú 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 „igen” válasz mellett a Társaság magyarázatként jelzi, hogy a kérdéses esemény nem fordult elő a 2020-as üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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 meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta. A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy a Társaság felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen

Nem

Magyarázat: Erre kijelölt személy látja el ezt 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: Nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított.

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: 2020. évben közgyűlés személyes megjelenéssel nem volt megtartható a COVID-19 járvány okozta veszélyhelyzetre tekintettel (46/2020. (III. 16.) és 484/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletek).

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított.

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: A Társaságnál Felügyelőbizottság nem 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 rendeltetészerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított.

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: Nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított.

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 fordult elő, igény esetén kezelése biztosított.

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 fordult elő, felmerülése esetén kezelése biztosított.

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 fordult elő, felmerülése esetén kezelése biztosított.

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 Törvény által előírt jegyzőkönyvi kivonat formájában.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.2. A társaság belső szabályozása 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 menedzsment mérte fel a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A pozitív vizsgálati eredményt a Társaság nem tekintette közzéteendő információnak.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az üzleti etika és az egyéb érdekeltekkel kapcsolatos irányelvek ismertetése nem képezi a nyilvánosságra hozatali politika részét.

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: Részben, az Igazgatótanácsi tagokra vonatkozóan az éves rendes Közgyűlés határozatai keretében. A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

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: Az irányelvek átdolgozás alatt vannak, a főbb kockázatok és azok kezelésére vonatkozó tájékoztatásra az éves beszámoló kitér.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a jogszabályi rendelkezéseket alkalmazza.

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: Nem volt ilyen kapcsolat. Felmerülése esetén kezelése biztosított.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A tagokat a részvényesek jelölik. A díjazást a Közgyűlés 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 Felügyelőbizottság nem működik.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

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: A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

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

Igen

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: A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Ezen eszközök ismertetése nem képezi a nyilvánosságra hozatali politika részét.

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: A Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik.

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 merült fel ilyen érdekeltség, felmerülése esetén kezelése biztosított.

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 fordult elő, igény esetén kezelése biztosított.

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

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 teljes kockázatkezelési folyamat felügyelete a vezérigazgató feladatkörébe tartozik, aki állandó meghívott az Igazgatótanácsi megbeszéléseken.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Részben, az Igazgatótanács tekintetében.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Azzal, hogy az Igazgatótanács tagjai a Társaság kockázati profiljáról teljes képet kapnak a menedzsmenttel folytatott megbeszéléseken és a belső audit jelentésein keresztül.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoznak való megfelelés szintje

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított.

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: 2020. évben nem fordult elő, a Közgyűlés személyes megjelenéssel nem volt megtartható a COVID-19 járvány okozta veszélyhelyzetre tekintettel (46/2020. (III. 16.) és 484/2020. (XI. 3.) Korm. rendeletek). Igény esetén kezelése biztosított.

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 fordult elő, felmerülése esetén kezelése biztosított.

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: 2020. évben osztalékfizetésre nem került sor, osztalékfizetés esetén kezelése biztosított.

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:

MASTERPLAST

