

## **A DM-KER Nyrt. Javadalmazási Politikája**

### **1. Fejezet**

#### **A Javadalmazási Politika tárgya, célja, hatálya**

##### A Javadalmazási Politika tárgya és célja

Jelen Javadalmazási Politika tárgya a DM-KER Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (2310 Szigetszentmiklós, Csepeli út 22.; a továbbiakban: „Társaság”, „DM-KER Nyrt.”) vezető tisztségviselői, felügyelőbizottsági tagjai, vezérigazgatója és vezérigazgató-helyettese(i) javadalmazása, valamint a jogviszonyuk megszűnése esetére biztosított juttatások rendszerének meghatározása.

Jelen Javadalmazási Politika célja a Társaság üzleti stratégiája, hosszú távú érdekei és fenntarthatósága elősegítése, átlátható, költséghatékony és kiszámítható működésének előmozdítása, az ezekhez szükséges szabályozás meghatározása a kapcsolódó jogszabályi előírásokkal összhangban.

##### A Javadalmazási Politika személyi hatálya

A Javadalmazási Politika személyi hatálya a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 2. § 2. pontjának megfelelően a Társaság Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának tagjaira, valamint a vezérigazgatóra, vezérigazgató-helyettes(ek)re (együtt: „Igazgatók”) terjed ki.

##### A Javadalmazási Politika tárgyi hatálya

A Javadalmazási Politika tárgyi hatálya a fentiekben meghatározott személyek javadalmazási elveire és rendszerére, továbbá a jogviszonyuk megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének elveire, rendszerére terjed ki.

### **2. fejezet**

#### **Irányadó jogszabályok**

##### Irányadó jogszabályok:

- a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény (Hrsz. tv.)
- a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.)
- a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.)
- a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény (MRP tv.)

### **3. fejezet** **Alapelvek**

A Társaság az Igazgatók részére csak a Ptk. 3:268. § (2) bekezdés szerint Közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást.

A Javadalmazási Politika alkalmazása során érvényesülnie kell az átláthatóság követelményének.

A javadalmazás megállapításánál figyelemmel kell lenni az arányosság követelményére, az adott személy felelősségére, munkavégzésének hatékonyságára, elért eredményeire, tapasztalatára, a Társaságnál eltöltött idejének hosszára, a Társaság gazdasági és pénzügyi helyzetére, célkitűzéseinek megvalósítására. A javadalmazás mértékének meghatározásánál törekedni kell arra, hogy az ésszerű és valódi teljesítményt díjazó, a gazdasági célkitűzések megvalósítását elősegítő, és a hatékony munkavégzésre ösztönző legyen.

### **4. fejezet** **Az Igazgatóság tagjaira vonatkozó szabályok**

#### Javadalmazás

Az igazgatósági tagok - köztük az igazgatóság elnöke - díjazását a Társaság Közgyűlése a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével határozza meg.

Az igazgatóság tagjainak díjazását úgy kell megállapítani, hogy annak mértéke igazodjon a felelősség mértékéhez, ne okozzon túl nagy anyagi megterhelést a Társaság számára, arányban álljon a tisztségviselő munkavégzésével, a Társaság gazdasági eredményével, a Társaság által foglalkoztatottak létszámával, valamint megfeleljen az adott tisztség társadalmi elismertségének és a gazdasági szférában elfoglalt helyének.

Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket.

Az Igazgatóság tagjai a rögzített javadalmazás mellett részvényalapú javadalmazásra is jogosulttá válnak a 7. fejezetben foglaltak szerint.

#### A jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások

Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés jogosult tisztségükből bármikor, indokolás nélkül visszahívni az alábbi, Alapszabályban rögzített feltétellel:

Az Igazgatóság tagjai a Közgyűlés által bármikor visszahívhatóak, azonban a Közgyűlés legfeljebb egy igazgatósági tag visszahívásáról határozhat érvényesen, azzal, hogy az egy igazgatósági tag visszahívásáról döntő Közgyűlést követő 6 (hat) hónapon belül további igazgatósági tagok visszahívására nem kerülhet sor.

Az Igazgatóság tagjainak–e jogviszonyukra tekintettel a megbízatásuk megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

A javadalmazáshoz kapcsolódó feltételek:

Tisztség	Jogviszony és annak tartama	Megbízási díjon túli egyéb javadalmazás, juttatás	Megszüntetés feltételei	Megszüntetés esetén járó kifizetés	Felmondási idő	Kiegészítő, korengedménys nyugdíj jellemzői
elnök	megbízási jogviszony határozatlan	MRP Program a 7. fejezet szerint	Ptk. és Alapszabály szerint	nincs	nincs	mindenkor hatályos jogszabályok szerint
cégjegyzési és képviseleti jogot gyakorló tag	megbízási jogviszony határozatlan	MRP Program a 7. fejezet szerint	Ptk. és Alapszabály szerint	nincs	nincs	mindenkor hatályos jogszabályok szerint
cégjegyzési és képviseleti jogot nem gyakorló tag	megbízási jogviszony határozatlan	nincs	Ptk. és Alapszabály szerint	nincs	nincs	mindenkor hatályos jogszabályok szerint

## 5. Fejezet

### A Felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó szabályok

#### Javadalmazás

A Felügyelőbizottság tagjainak díjazását a Társaság Közgyűlése a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével határozza meg. A Felügyelőbizottság tagjai kizárólag rögzített összegű javadalmazásban részesülhetnek, javadalmazásuk változó összetevőket, részvényalapú juttatásokat, jutalmat nem tartalmazhat.

A Felügyelőbizottság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket.

#### A jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások

A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés jogosult tisztségükből bármikor, indokolás nélkül visszahívni.

A Felügyelőbizottság tagjainak e jogviszonyukra tekintettel, megbízásuk bármely okból történő megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

A javadalmazáshoz kapcsolódó feltételek:

Tisztség	Jogviszony és annak tartama	Megbízási díjon túli egyéb javadalmazás, juttatás	Megszüntetés feltételei	Megszüntetés esetén járó kifizetés	Felmondási idő	Kiegészítő, korengedményes nyugdíj jellemzői
elnök	megbízási jogviszony határozatlan	nincs	Ptk. szerint	nincs	nincs	mindenkor hatályos jogszabályok szerint
tag	megbízási jogviszony határozatlan	nincs	Ptk. szerint	nincs	nincs	mindenkor hatályos jogszabályok szerint

## 6. fejezet

### A vezérigazgatóra, vezérigazgató-helyettes(ek)re vonatkozó szabályok

#### Javadalmazás

A vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) a Társasággal munkaviszonyban állnak.

A vezérigazgató és vezérigazgató-helyettes(ek) személyi alapbérének meghatározásánál a tisztséggel együtt járó felelősség mértékét, a tisztség gazdasági életben betöltött jelentőségét, a megvalósítandó gazdasági célkitűzéseket kell figyelembe venni. Mértékét úgy kell megállapítani, hogy ne okozzon túl nagy anyagi megterhelést a Társaság számára, arányban álljon a vezérigazgató/vezérigazgató-helyettes(ek) munkavégzésével, és a Társaság gazdasági eredményével.

A vezérigazgató és a vezérigazgató-helyettes(ek) a rögzített javadalmazás mellett részvényalapú javadalmazásra is jogosulttá válnak a 7. fejezetben foglaltak szerint, valamint számukra a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (Szja tv.) 77/C. §-a szerinti, munkavállalói értékpapír-juttatási program keretében szerzett jövedelem is biztosítható. Prémiumfeltétel évente, a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulásához kapcsolódó, a Társaság éves számviteli beszámolójában foglalt adatokkal alátámasztható adatokhoz tűzhető. A cafeteria juttatás mértéke munkakörönként eltérő lehet, de előzetesen meghatározott feltételhez nem köthető.

#### A vezérigazgató/vezérigazgató-helyettes(ek) jogviszonya megszűnése esetére biztosított juttatások

A vezérigazgató/vezérigazgató-helyettes(ek) jogviszonya megszűntetésére, a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatásokra az Mt. rendelkezései az irányadóak.

A javadalmazáshoz kapcsolódó feltételek:

Tisztség	Jogviszony és annak tartama	Munkabéren túli - a valamennyi munkavállalót megillető juttatáson felüli - egyéb javadalmazás, juttatás	Megszüntetés feltételei	Megszüntetés esetén járó kifizetés	Felmondási idő	Kiegészítő, korengedményes nyugdíj jellemzői
vezérig.	munkaviszony határozatlan	MRP Program a 7. fejezet szerint	Mt. szerint	Mt. szerint	Mt. szerint	mindenkor hatályos jogszabályok szerint
vezérig. h.	munkaviszony határozatlan	MRP Program a 7. fejezet szerint	Mt. szerint	Mt. szerint	Mt. szerint	mindenkor hatályos jogszabályok szerint

## 7. fejezet

### Részvényalapú javadalmazás, MRP Szervezet

A Társaság Közgyűlés 2/2020. (09.22.) sz. közgyűlési határozatával döntött Munkavállalói Résztulajdonosi Program (MRP) bevezetéséről és jóváhagyta az MRP Szervezet létrehozását. A Közgyűlés felhatalmazta az Igazgatóságot az MRP bevezetéséhez szükséges lépések megtételére.

A 2020. szeptember 22-én indított MRP I. szabályai szerint a Társaság az általa kibocsátott DM-KER Nyrt. törzsrésztvényeket, mint nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást juttatja az MRP Szervezet részére. Az MRP résztvevői ingyenesen és/vagy kedvezményesen szerezhetnek DM-KER törzsrésztvényeket (MRP részvények) az MRP Javadalmazási Politikájában meghatározottak szerint. A Társaság 2020. március 16-i közgyűlése 14/2020. (03.16.) sz. közgyűlési határozatával 2020. március 16. napjától számított 18 hónapos időtartamra felhatalmazta az Igazgatóságot saját részvények Munkavállalói Résztulajdonosi Program céljára történő vásárlására illetve megszerzésére.

A Társaság 07/2021. (04.01.) sz. közgyűlési hatáskörben hozott igazgatósági határozatával döntött az MRP újabb szakasza (MRP II.) megindításáról, azzal, hogy a juttatás tárgyát képező pénzügyi eszköz lehet a Társaság törzsrésztvénye, a törzsrésztvényekhez kapcsolódó opciós jog, vagy ezek kombinációja. A határozat felhatalmazta az Igazgatóságot 2021. április 1. napjától számított 18 hónapos időtartamra saját részvények Munkavállalói Résztulajdonosi Program céljára történő vásárlására illetve megszerzésére. A 2022. március 16-i Közgyűlés 10/2022. (03.16.) sz. határozatával az MRP harmadik szakaszának megindítását határozta el (MRP III.), felhatalmazva az Igazgatóságot saját részvények Munkavállalói Résztulajdonosi Program céljára történő vásárlására illetve megszerzésére 2022. március 16. napjától számított 18 hónapos időtartamra. A juttatás tárgya

a Társaság törzsrészevénye, a törzsrészevényekhez kapcsolódó opciós jog, vagy ezek kombinációja, bármely MRP tv. szerinti pénzügyi eszköz lehet, amely juttatás tárgyát képezheti az MRP programokban.

## 8. fejezet

### **A Javadalmazási Politika meghatározására, felülvizsgálatára és végrehajtására irányuló döntéshozatali eljárás**

A Javadalmazási Politika meghatározása a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya rendelkezéseinek, valamint a Társaság közgyűlési határozatainak megfelelően történik.

A Társaságnál Javadalmazási Bizottság nem működik. A Javadalmazási Politikát az Igazgatóság készíti elő, fogadja el, és terjeszti a Közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás céljából. Ha a Közgyűlés elutasítja a Javadalmazási Politikát, akkor a Társaságnak az átdolgozott javadalmazási politikát újbóli véleménynyilvánító szavazás céljából a következő Közgyűlésen elő kell terjesztenie.

A Javadalmazási Politika felülvizsgálatát az Igazgatóság kezdeményezheti, ez esetben a Javadalmazási Politika módosítására vonatkozó javaslatot a Közgyűlés elé terjeszti.

A Javadalmazási Politika végrehajtásáért az Igazgatóság felelős.

A Javadalmazási Politikával kapcsolatos döntéshozatali eljárásokban az Igazgatóság az Ügyrendje szerint jár el. A döntéshozatal során nem szavazhat az a tag, akinek javadalmazását a döntés esetlegesen érintené.

## 9. fejezet

### **Záró rendelkezések**

A Javadalmazási Politika a Közgyűlés által történő elfogadással lép hatályba.

A Javadalmazási Politikát elfogadását követően a Társaságra irányadó közzétételi szabályok szerint nyilvánosságra kell hozni.

*Jelen Javadalmazási Politikát a Társaság Közgyűlése 3/2020. (09.22.) sz. közgyűlési határozatával 2020. szeptember 22. napján elfogadta, és a Közgyűlés 13/2022. (03.16.) sz. közgyűlési határozata, 14/2022. (03.16.) sz. közgyűlési határozata, valamint 15/2022. (03.16.) sz. közgyűlési határozata szerinti kiegészítésekkel 2022. március 16. napján módosította.*