

Felügyelőbizottsági Ügyrend

amely készült a POLYDUCT Műanyag- és fémipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (Cg.09-10-000090) 4181 Nádudvar, Kabai utca 62. szám alatti székhelyű gazdasági társaság tulajdonosi ellenőrzési jogot gyakorló szervének működése tárgyában.

1. A Felügyelőbizottság hatásköre

A POLYDUCT Műanyag- és fémipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (továbbiakban: társaság) Felügyelőbizottsága (továbbiakban: Felügyelőbizottság) a társaság ellenőrző szerve, testületként jár el, elsődleges feladata a társaság működésének ellenőrzése a társaság érdekeinek megóvása céljából. A Felügyelőbizottság tevékenységét a részvényesek érdekeinek szem előtt tartásával végzi, és tevékenységéről kizárólag a Közgyűlésnek tartozik elszámolással.

2. A Felügyelőbizottság testületi jogai és kötelezettségei

2.1 Megvizsgálja a társaság Igazgatósága által negyedévente készített, a társaság gazdálkodásáról, vagyoni helyzetéről és az elkövetkező időszak terveiről szóló jelentést, továbbá írásbeli jelentést készít a társaság számviteli törvény szerinti beszámolójáról, az adózott eredmény felhasználásáról, valamint az Igazgatóság működési beszámolójáról. Ezen dokumentumok kizárólag a Felügyelőbizottság jóváhagyását követően kerülhetnek a Közgyűlés elé.

2.2 Rendkívüli Közgyűlést hív össze és javaslatot tesz annak napirendjére, amennyiben úgy ítéli meg, hogy az Igazgatóság tevékenysége jogszabályba, az alapszabályba, vagy a Közgyűlés által hozott határozatokba ütközik, vagy egyébként sérti a társaság vagy a részvényesek érdekeit, valamint ha olyan esemény (mulasztás) történt, amelynek megszüntetése a Közgyűlés döntését teszi szükségessé, illetve ha az Igazgatóság bármely tagja tekintetében súlyos visszaélést megalapozó adatok merülnek fel.

2.3 A Felügyelőbizottság elnöke az Igazgatóságtól bármikor kérhet szakmai tájékoztatást, illetve jelentést. A Társaság munkavállalói kérés alapján kötelesek információkat, illetve felvilágosítást adni a Felügyelőbizottság elnökének, avagy az ellenőrzés lefolytatására kijelölt tagjának.

2.4 A Felügyelőbizottság kijelölése alapján a Felügyelőbizottság tagja ellenőrzési jogkörében eljárva bármikor betekinthez a Társaság dokumentumaiba, könyveibe, irataiba, bankszámláiba, pénztárába, azokat megvizsgálhatja. Amennyiben az aktuális ellenőrzés nem szerepel az FB éves munkatervében, az ellenőrzésről az FB tájékoztatja az Igazgatóságot.

2.5 Ellát minden olyan feladatot, amely a Közgyűlés határozata, az alapszabály vagy jogszabály szerint a Felügyelőbizottság feladatát képezi.

3. A Felügyelőbizottság

3.1 A Felügyelőbizottság elnöke

A Felügyelőbizottság az elnökét maga választja tagjai közül egyszerű szótöbbséggel, nyílt szavazással.

3.1.1 A Felügyelőbizottság elnökének feladatai:

a) Gondoskodik a Felügyelőbizottság éves munkatervének összeállításáról és Felügyelőbizottság elé terjesztéséről;

- b) a Felügyelőbizottság ülésének vezetése, a jegyzőkönyvvezető kijelölése, a jegyzőkönyv aláírása,
- c) a Felügyelőbizottság ülésén a szavazás elrendelése és a szavazási eredmények megállapítása;
- d) gondoskodás a felügyelőbizottsági határozatok és egyéb dokumentumok megfelelő kezeléséről, tárolásáról,
- e) a felügyelőbizottsági tagok éves függetlenség megerősítő nyilatkozatainak összegyűjtése, nyilvántartása és a társaság rendelkezésére bocsátása,
- f) az egyes ellenőrzések tekintetében az eljáró felügyelőbizottsági tag kijelölése.
- g) Az FB elnöke minősíti, hogy az FB-hez érkező előterjesztések alkalmasak-e testületi ülésen megtárgyalásra, a napirendre tűzésre.
- h) az FB elnök képviseli az FB testületét más szervekkel szemben
- i) Az FB elnök nyilatkozik az FB nevében a Közgyűlés előtt.
- j) az FB elnök folyamatos munkakapcsolatot tart fenn a vezérigazgatóval, a belső ellenőrrel és a társaság könyvvizsgálóval

3.1.2 A Felügyelőbizottság elnökének felelőssége, hogy a felügyelőbizottsági ülés napirendjét és az esetleges előterjesztéseket legalább 5 (öt) nappal a felügyelőbizottsági ülést megelőzően hozzáférhetővé tegye a felügyelőbizottsági tagok és az esetleges egyéb meghívottak számára.

3.1.3 A Felügyelőbizottság elnökének tartós – azaz legalább 15 napot meghaladó – akadályoztatása esetén, amennyiben a felügyelőbizottsági feladatok ellátásának folyamatossága biztosítása érdekében ez szükséges, a Felügyelőbizottság tagjai átmeneti helyettest választanak maguk közül. A Felügyelőbizottság elnöke eseti, illetve időszakos jelleggel helyettest jelölhet ki.

3.2 A Felügyelőbizottság további tagjai

3.2.1 A Felügyelőbizottság további tagjainak feladata az éves munkaterv által meghatározott ellenőrzési feladatok elvégzése.

3.2.2 A Felügyelőbizottság tagjai kötelesek beszámolni tevékenységükről a Felügyelőbizottság részére az erre vonatkozó elnöki felhívás esetén.

4. **A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony**

4.1 A Felügyelőbizottság létszáma

4.1.1 A Felügyelőbizottság a mindenkor hatályos alapszabályban rögzített létszámmal - jelenleg 3-5 fő közötti létszámmal - működik. Ha a Felügyelőbizottság létszáma az alapszabályban meghatározott minimális létszám alá csökken, akkor a társaság Igazgatósága a Felügyelőbizottság jogszerű működésének helyreállítása érdekében köteles összehívni a társaság Közgyűlését.

4.2 Jelölés a felügyelőbizottsági tagságra

4.2.1 A Felügyelőbizottság tagjának lemondása, jogviszonyának bármely más okból való megszűnése esetén új felügyelőbizottsági tag jelölését bármely részvényes, az Igazgatóság

vagy a Felügyelőbizottság tagjai kezdeményezhetik. Érvényes jelölés az új felügyelőbizottsági tag megválasztására vonatkozó döntést tárgyaló Közgyűlés tervezett napját – amelyről az Igazgatóság elnöke ad tájékoztatást elektronikus úton a jelölésre jogosultak részére – megelőző 15 napos időtartamban küldhető meg az Igazgatóság elnöke részére, a jelölt személyére, függetlenségére, szakmai alkalmasságára, egyéb szakmai kötelezettségvállalásaira vonatkozó információk és annak közlése mellett, hogy a jelölt mely releváns ismerettel rendelkezik, amely alkalmassá teszi őt a felügyelőbizottsági tagságra. Nem jelölhető a Felügyelőbizottságba olyan személy, aki a felügyelőbizottsági tagságra való megválasztása tervezett időpontját megelőző 5 (öt) évben a társaság Igazgatóságában vagy menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit. Több jelölt esetén ezen, függetlenségre és szakmai ismeretekre vonatkozó információk alapján az Igazgatóság jogosult dönten arról, hogy mely jelölteket terjeszt döntéshozatal céljából a Közgyűlés elé és több jelölt Közgyűlés elé terjesztése esetén megjelöli, hogy megítélése szerint ki a legmegfelelőbb jelölt. E jelöltállítási eljárás során elsőbbséget élvez a Felügyelőbizottságban alulreprézantált nemhez tartozó jelölt, amennyiben a másik nemhez tartozó jelölttel a függetlenség, szakmai alkalmasság, szakértelem és szakmai hozzáértés szempontjából azonos minősítéssel rendelkezik.

4.3 A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony keletkezése

4.3.1 A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés választja nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel.

4.4 Kizáró és összeférhetetlenségi szabályok

4.4.1 Nem lehet a Felügyelőbizottság tagja az, akivel szemben jogszabályban vagy az alapszabályban rögzített kizáró vagy összeférhetetlenségi ok áll fenn.

4.4.2 A Felügyelőbizottság tagjai többségének, de legalább 3 tagnak folyamatosan meg kell felelnie a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény („Ptk.”) 3:287.§-a szerinti függetlenségi előírásoknak. A felügyelőbizottsági tagok évente, a felelős társaságirányítási jelentés közgyűlés általi elfogadását megelőző 30 napon belül kötelesek a Felügyelőbizottság elnökének átadott vagy megküldött írásbeli nyilatkozatban megerősítést adni függetlenségük vonatkozásában.

4.4.3 A Felügyelőbizottság tagja a vele szemben a tisztsége időtartama alatt fellépő kizáró vagy összeférhetetlenségi, továbbá a függetlenségi feltételeket érintő körülményről a Felügyelőbizottság többi tagját és az Igazgatóságot haladéktalanul köteles értesíteni.

4.5 A felügyelőbizottsági tagok kötelezettségei

4.5.1 A felügyelőbizottsági tagok kötelesek a BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásaiban foglaltaknak való megfelelést folyamatosan elősegíteni, ezen belül különösen a társaságnak nyilvánosságra hozatal céljára megadni és folyamatosan naprakészen tartani, de legalább évente frissíteni

- a saját szakmai pályafutásukra (szakmai tapasztalatukra, speciális ismereteikre, egyéb szakmai tisztségeikre) vonatkozó tájékoztatást, valamint
- az üzleti és más védett titokra vonatkozó rendelkezések tiszteletben tartása mellett bármilyen harmadik féllel való kapcsolatukra vonatkozó információt, amely a társaság működését befolyásolhatja.

4.5.2 A Felügyelőbizottság tagja köteles az Igazgatóságot és a Felügyelőbizottságot tájékoztatni arról, ha

- ha a felügyelőbizottsági tag vagy vele közeli kapcsolatban álló személy a társasággal vagy annak leányvállalatával a napi üzletmenettől eltérő ügyletet kíván kötni, illetve
- ha a felügyelőbizottsági tag olyan társaságnál vagy más szervezetnél kap testületi tagsági vagy menedzsment tisztségre vonatkozó megbízatást, amely nem tagja a társaság vállalatcsoportjának.

4.5.3 A Felügyelőbizottság tagjai kötelesek az újonnan a testületbe választott tagokat a Felügyelőbizottság és a társaság felépítése, működése és a felügyelőbizottsági tagsági feladatok kapcsán információkkal ellátni, együttműködésükkel segíteni a testületbe való beilleszkedést. Az új felügyelőbizottsági tag személyre szabott tájékoztatásáról a Felügyelőbizottság elnöke gondoskodik.

4.6 A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony megszűnése

4.6.1 A Felügyelőbizottság tagjának jogviszonya megszűnik a jogszabályban vagy az alapszabályban meghatározott esetekben azzal, hogy a Felügyelőbizottság tagjának jogviszonya megszűnésekor az Igazgatóság köteles elkészíteni a jogviszony megszűnésével kapcsolatos elszámolást.

5. Titoktartás

A Felügyelőbizottság tagjai a társaság üzleti ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni, mindemellett a nyilvánosan működő részvénytársaságokra vonatkozó jogszabályok, valamint a BÉT előírásai szerinti közzétételi kötelezettségeknek való megfelelést kötelesek biztosítani.

6. A Felügyelőbizottság működési rendje

6.1 A működés keretei

6.1.1 A Felügyelőbizottság tagjai főszabály szerint ülést tartanak minden, a Felügyelőbizottság feladatkörébe tartozó kérdés megvitatásának szükségessége esetén. Amennyiben adott kérdés megvitatása személyes jelenléttel nem szükséges, illetve ha az egyeztetést a Felügyelőbizottság tagjai elektronikus hírközlő eszközökkel is nehézség nélkül le tudják folytatni, az ülések elektronikus úton való megtartására, illetve írásbeli szavazásra is sor kerülhet.

6.1.2 Személyes jelenléttel történő ülés tartása esetén a Felügyelőbizottság tagjait és más meghívottakat az ülésről, annak helyéről, időpontjáról és a napirendről az ülést megelőző legalább 5 (öt) nappal szükséges tájékoztatni, a meghívó kiküldésére elektronikus úton kerül sor.

6.1.3 Elektronikus hírközlő eszközökkel történő ülés tartása esetén a Felügyelőbizottság tagjait és egyéb meghívottakat az elektronikus eszközökkel tartandó ülésről, a videokonferencia csatlakozási linkjéről, időpontjáról és a napirendről az ülést megelőző legalább 5 (öt) nappal szükséges tájékoztatni, a meghívó kiküldésére elektronikus úton kerül sor. A meghívottak számára lehetővé kell tenni, hogy szükség esetén, a társaság székhelyén egy erre kijelölt helyiségben a megfelelő eszközökkel csatlakozhassanak a videokonferenciához. Az ülés elektronikus úton való megtartása során a csatlakozó felügyelőbizottsági tagok és más résztvevők hang és mozgókép közvetítésére alkalmas módon

kell, hogy csatlakozzanak, a képernyőn a többi résztvevő számára jól látható, azonosítható módon kell, hogy megjelenjenek. A felügyelőbizottsági ülés valamennyi résztvevő hozzájárulása esetén rögzíthető, amennyiben a rögzítést, illetve a felvétel megőrzését a jegyzőkönyv összeállítása vagy más ok szükségessé teszi.

6.1.4 Ülés tartása nélküli határozathozatal esetén az előterjesztéseket, javaslatokat a Felügyelőbizottság elnöke elektronikus úton küldi meg a Felügyelőbizottság tagjai és más meghívottak részére. A meghívó megküldésével egyidejűleg felhívja a Felügyelőbizottság tagjait, hogy a megvitatandó kérdések tárgyában szavazataikat 5 (öt) munkanapon belül elektronikusan küldjék meg. A szavazás abban az időpontban tekinthető lezártnak, ha valamennyi felügyelőbizottsági tag megküldte a szavazatát, illetve ennek hiányában a meghívó kiküldésének napjától számított hatodik munkanapon.

6.1.5 A Felügyelőbizottság elnöke a tagok javaslatait figyelembe véve előkészíti, minden év január 31-ig az éves munkaterv tervezetét melyben meghatározásra kerülnek a tervezett feladatok. A munkatervet a Felügyelőbizottság hagyja jóvá. Előre nem tervezhető ügyek, továbbá rendkívüli sürgősségű események vagy ügyek késedelem nélküli megvitatásának szükségessége esetén bármely felügyelőbizottsági tag, írásban vagy elektronikus úton jelezheti azt a Felügyelőbizottság elnökének, a döntéshozatal formájára vonatkozó javaslatával együtt. A felügyelőbizottsági ülés összehívásáról vagy más döntéshozatali eljárás alkalmazásáról ilyen esetben, továbbá ha előre nem tervezett vagy sürgős kérdés a Felügyelőbizottság elnöke részéről merül fel, a Felügyelőbizottság elnöke dönt és gondoskodik a rendkívüli ülés / ülés nélküli döntéshozatali eljárás lebonyolításáról. Indokolt esetben felügyelőbizottsági tagokon kívül a társaság tisztségviselői, a belső ellenőr és megfeleléségi tanácsadó is kezdeményezheti az FB elnökénél rendkívüli ülés összehívását.

6.1.6 A Felügyelőbizottság elnöke a társaság megtartásra kerülő igazgatósági ülésén meghívottként részt vesz, az ott elhangzottakról 8 napon belül feljegyzés formájában értesíti a felügyelőbizottsági tagokat, és nyilatkoztatja őket az esetleges észrevételeikről. A felügyelőbizottsági tagok az észrevételeiket a feljegyzés megküldésétől számított 3 napon belül kötelesek eljuttatni az elnök részére.

6.1.7 A társaság Igazgatósága által negyedévente elkészített és valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre kerülő igazgatósági negyedéves jelentés kapcsán, a felügyelőbizottsági tagok az átvételt követő 8 (nyolc) napon belül észrevételeiket egyeztetik a jelen ügyrendben részletezett módok valamelyikén (személyes vagy elektronikus úton tartott ülés tartásával, vagy írásban, elektronikus úton). A Felügyelőbizottság elnöke ezen egyeztetés alapján állítja össze a felügyelőbizottságnak a jelentésekkel kapcsolatos álláspontját, melyet az Igazgatósággal további 8 (nyolc) napon belül közöl.

6.1.8 A számviteli törvény szerinti éves beszámoló tervezetét és valamennyi kapcsolódó dokumentumot (pl. felelős társaságirányítási jelentés tervezete), valamint a Javadalmazási Politikát az Igazgatóság a Felügyelőbizottság valamennyi tagjának megküldi elektronikus úton. Az e dokumentumokkal kapcsolatos véleményét, valamint a társaság belső ellenőrének éves beszámolóját a Felügyelőbizottság ülésen tárgyalja meg és az elnök gondoskodik az e kérdésekkel összefüggésben meghozott felügyelőbizottsági határozatok, vélemények írásba foglalásáról.

6.1.9 Kötelező felügyelőbizottsági ülés összehívása minden olyan esetben, ha

a) azt jogszabály előírja;



- b) a Felügyelőbizottság bármely tagjával szemben függetlenséget érintő, kizáró vagy összeférhetetlenségi körülmény merül fel;
- c) bármely felügyelőbizottsági tag azt kéri;
- d) a társaság fizetőképessége veszélybe került, fizetéseit legalább 15 napos késedelemmel teljesíti, illetve vele szemben felszámolási eljárás megindítása iránti kérelem kerül benyújtásra;
- e) a Közgyűlés új felügyelőbizottsági tagot, tagokat választott;
- f) az Igazgatóság indokoltnak látja az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság együttes ülését.

6.1.10 Az ülések nyelve: magyar. A magyarul nem beszélő tagok részére tolmácsot kell biztosítani.

6.1.11 Indokolt esetben az elnök zárt ülést rendelhet el akár ülés közben is. Ilyenkor csak az FB tagok vesznek részt az ülésen.

6.2 Határozathozatal

6.2.1 Ülés tartása esetén az ülést az elnök hívja össze, akadályoztatása esetén az ülést bármely két FB tag együttesen összehívhatja, az ok és a cél megjelölésével.

6.2.2 Ülés tartása esetén a Felügyelőbizottság ülésére – a napirendektől függően- meg kell hívni a Társaság jogi képviselőjét, belső ellenőreit, compliance vezetőjét és indokolt esetben a társaság könyvvizsgálóját is. A társaság könyvvizsgálóját a pénzügyi beszámolót tárgyaló felügyelőbizottsági ülésre meg kell hívni.

6.2.3 A felügyelőbizottsági ülésen a Felügyelőbizottság bármely tagjának javaslata alapján, a Felügyelőbizottság elnöke meghívására rendszeres, illetve eseti jelleggel részt vehetnek a társaság munkaszervezetének meghatározott tagjai (pl. szakterületi vezetők) vagy külső tanácsadók, egyéb személyek is, ha ez a Felügyelőbizottság ellenőrző funkciójának hatékonyságát nem veszélyezteti.

6.2.4 Ülés tartásával történő felügyelőbizottsági határozathozatal során – ideértve az elektronikus hírközlő eszközökkel tartott ülést is – akkor kerülhet sor érvényes határozat meghozatalára, ha legalább 3 tag jelen volt az ülésen. Elektronikus hírközlő eszközökkel tartott ülés esetén minden jelenlévő azonosítható, a mozgókép és hang akadálytalan továbbítását lehetővé tevő módon köteles csatlakozni, jelenléte a határozatképesség szempontjából csak ekként erősíthető meg.

6.2.5 A Felügyelőbizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel, nyílt szavazással hozza, amelynek során minden tagnak egy szavazata van. Amennyiben egy kérdésben valamely FB tag személyesen érintett, Ő nem szavazhat és nem vehető figyelembe a határozatképesség megállapításánál. Szavazategyenlőség esetén, új szavazást kell elrendelni, ha ekkor is fennáll a szavazategyenlőség, a javaslatot elvetettnek kell tekinteni.

6.3 A jegyzőkönyv

6.3.1 Ülés tartása esetén – ideértve az elektronikus hírközlő eszközökkel tartott ülést is – az ülésen elhangzott javaslatokról és határozatokról jegyzőkönyvet kell készíteni, melyet a Felügyelőbizottság elnöke és a jegyzőkönyvvezető (illetve az ülésen megválasztott hitelesítő) ír alá. A szabályszerűen aláírt jegyzőkönyvet az aláírást követő 3 (három) munkanapon belül a Felügyelőbizottság elnöke megküldi a Felügyelőbizottság további tagjai, valamint az

Igazgatóság elnöke részére. Kivételes esetben, bármely tag kérésére szószerinti jegyzőkönyvet kell felvenni.

6.3.2 Ülés tartása nélküli határozathozatal esetén a Felügyelőbizottság elnöke a szavazás lezárultát követő 3 (három) munkanapon belül írásba foglalja a felügyelőbizottsági tagok által elektronikus úton megküldött szavazatok alapján meghozott határozatokat, amelyeken feltünteti a szavazati arányokat, illetve a szavazatot leadott felügyelőbizottsági tagok számát. Az ily módon írásba foglalt határozatokat a Felügyelőbizottság elnöke további 3 (három) munkanapon belül megküldi a Felügyelőbizottság további tagjai, valamint az Igazgatóság elnöke részére.

6.3.3 A keletkezett dokumentumokat (jegyzőkönyveket, határozatokat) a Társaság székhelyén a Vezérigazgató által kijelölt személy irattározza. Részére az anyagok megküldéséért a Felügyelőbizottság elnöke felelős.

7. Záró rendelkezések

7.1 A Felügyelőbizottság tagjai munkájukat a jelen Ügyrend alapján kötelesek végezni.

7.1.1 Jelen Ügyrendben nem szabályozott kérdések tekintetében az alapszabály, az abban nem szabályozott kérdések tekintetében a Ptk. és a kapcsolódó magyar jogszabályok az irányadók. Erre vonatkozóan a felügyelőbizottsági tagok kijelentik, hogy a jelen Ügyrend aláírásának napján hatályos (különösen a függetlenségi, összeférhetlenségi szabályokra, kizáró okokra, felügyelőbizottsági tagsági jogviszony megszűnésére és a felelősségre vonatkozó) jogszabályok valamint belső előírások rendelkezéseivel tisztában vannak.

Nádudvar, 2022. 02. 21. napján

Rakonczi László

FB elnök

Jelen ügyrendet a Felügyelő Bizottság 2022. 02. hó 21. napján tartott ülésén 4. IGEN szavazattal hagyta jóvá.