

OPUS GLOBAL NYRT.

Javadalmazási Jelentés 2021. évre

KÉSZÍTETTE

OPUS GLOBAL NYRT.

Az OPUS GLOBAL Nyrt.

Javadalmazási Jelentése

Az OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (1062 Budapest, Andrásy út 59., Cg. 01-10-042533) („Társaság”) Igazgatósága 9/2020. (04.09.) számú határozatával elfogadott Javadalmazási Politika 9.6 pontja szerint a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII törvény („HRSZTV.”) 19.§ (1) foglaltak előírásokat betartva - a Társaság nevében az alábbiakban teszi közzé a 2021. évi üzleti évre vonatkozó Javadalmazási Jelentését („Javadalmazási Jelentés” vagy „Jelentés”).

Bevezetés

A Társaság a hatályos jogszabályi rendelkezéseket, ideértve a HRSZTV. IV. fejezet 7 pontjában, különösen 17. §-ban foglalt rendelkezéseket, 2020. április 9. napjától kezdődő hatállyal javadalmazási politikát fogadott el. („Javadalmazási Politika”). A Javadalmazási Politikát a Társaság honlapján közzétette.

A HRSZTV. 19.§ (1) paragrafusa és a Javadalmazási Politika 9.6 pontja értelmében a Társaság évente Javadalmazási Jelentést készít. A jelentésnek világosnak és érthetőnek kell lennie, és alkalmasnak kell lennie arra, hogy átfogó áttekintést adjon a legutóbbi üzleti évben megítélt vagy annak eredményei alapján járó, a javadalmazási politikának megfelelően bármilyen formában az egyes igazgatók részére megállapított összes javadalmazásról, ideértve az üzleti évben újonnan alkalmazott igazgatókat is.

A Javadalmazási Politika 9.6-9.8 pontjai értelmében a Társaság – a Társaságirányításért felelős vezérigazgató-helyettes útján – évente, a tárgyévet követően legkésőbb az éves rendes közgyűlés meghívójának közzétételéig Javadalmazási Jelentést készít, amelyet az Igazgatóság hagy jóvá a Javadalmazási és jelölő Bizottság és a Felügyelőbizottság véleményezése alapján, azt követően pedig a Közgyűlés elé terjeszt nem kötelező érvényű (véleménynyilvánító) szavazásra. A Könyvvizsgáló a javadalmazási jelentés Közgyűlés elé terjesztését megelőzően ellenőrzi, hogy a javadalmazási jelentés megfelel-e a Javadalmazási Politikában foglaltaknak és az abban foglaltak figyelembevételével a jogszabályban előírtaknak, illetőleg szerepelnek-e benne a jogszabályban rögzített szükséges információk. Amennyiben a Könyvvizsgáló azt állapítja meg, hogy a Javadalmazási Jelentés nem felel meg az előírásoknak, felhívja az Igazgatóságot a szükséges lépések megtételére. Amennyiben a hibák vagy hiányosságok javítására nem kerül sor, a Könyvvizsgáló jogosult a Közgyűlésen az észlelt hibákról, hiányosságokról és az általa megtett intézkedésekről a részvényeseket tájékoztatni.

Az Igazgatóság a Javadalmazási Jelentést az Igazgatóság Elnöke vagy a Vezérigazgató elterjesztése alapján évente készítetteti el, egyszerű többséggel meghozott határozattal hagyja jóvá, és a Társaság állandó könyvvizsgálójának ellenőrzését követően, a Felügyelőbizottság véleményével ellátva terjeszti a Közgyűlés éves rendes ülése elé véleménynyilvánító szavazásra. A Javadalmazási Jelentés tartalmazza az előző üzleti évben az Igazgatóknak megítélt, vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában megállapított összes javadalmazás ismertetését, továbbá a HRSZTV. 19. § (2) és (3) bekezdésében kötelezően előírt elemeket az alkalmazandó adatvédelmi szabályok tiszteletben tartása mellett. A Javadalmazási Jelentést a Társaság a Közgyűlés határozatát követően honlapján legalább tíz (10) éves időtartamra – díjmentesen – nyilvánosan elérhetővé teszi.

Tekintettel arra, hogy a Társaság a Javadalmazási Politikát 2020-as évben fogadta el, így azt 2021 évben alkalmazta első alkalommal. Ennek megfelelően a Társaság a Javadalmazási Jelentést a 2021-es évet bemutatva és értékelve első alkalommal 2022-ben készíti el és teszi közzé.

Értelmező rendelkezések

A Javadalmazási Politika *intézményi hatálya* az OPUS GLOBAL Nyrt.-re, terjed ki.

A Javadalmazási Politika az Igazgatók, vagyis a Vezető Testületek és a Vezető Állású munkavállalók részére nyújtott javadalmazással kapcsolatos szabályokat rögzíti, továbbá szabályozza a Társaság azon kötelezettségeit, amelyek a javadalmazásra vonatkozó előírásoknak való megfelelést szolgálják.

A Javadalmazási Politika *tárgyi hatálya* alá tartozik a Javadalmazás egésze, vagyis az érintett személyi kör (Igazgatók) részére a Társaság által nyújtott mindennemű kifizetés vagy juttatás, amennyiben arra az Igazgatóság bármely tagja által nyújtott szolgáltatás ellentételezéseként kerül sor. A javadalmazási politika tárgyi hatálya kiterjed továbbá az számvitelről szóló **2000. évi C. törvény** szerinti Társaság, mint anyavállalat és annak minden leányvállalatát magába foglaló csoporthoz tartozó társaságoktól kapott minden javadalmazásra. A javadalmazás feltüntetett összegei bruttó összegek, adókat, közterheket és egyéb levonásokat nem tartalmaznak.

A Javadalmazási Politika *személyi hatálya* alá tartoznak az OPUS GLOBAL Nyrt.-ben az alábbi pozíciókat betöltő személyek:

- a) a Vezérigazgató
- b) a Vezérigazgató-helyettesek,
- c) az Igazgatóság tagjai és
- d) a Felügyelő Bizottság tagjai (a továbbiakban együttesen: „Igazgatók”)

Ebbe a csoportba a jelen Javadalmazási jelentés 1. sz. mellékletét képező listában felsorolt leányvállalatok tartoznak.

A Javadalmazási Politika főbb elemei

A Társaság a 2021. évi üzleti évében a Javadalmazási Politika alapján számolt el javadalmazást, a Javadalmazási Politika végrehajtására vonatkozó eljárástól nem tért el, az Igazgatóknak minden javadalmazást a Javadalmazási Politika rendelkezéseinek megfelelően, annak szabályait betartva fizetett ki, továbbá a változó javadalmazás visszakövetelésére vonatkozó lehetőség alkalmazása nem merült fel.

A Javadalmazási Politika 7.1 pontja alapján az Igazgatók tekintetében a javadalmazás csak fix javadalmazás („Fix Javadalmazás”) vagy teljesítmény alapú javadalmazás („Teljesítményjavadalmazás”) lehet, a javadalmazásnak nincs harmadik kategóriája, tehát a javadalmazás minden összetevője a Fix Javadalmazáshoz vagy a Teljesítményjavadalmazáshoz rendelhető.

A javadalmazási Politika 7.2 alapján a Fix Javadalmazás összegének kellően magasnak kell lennie ahhoz, hogy lehetővé tegye a Teljesítményjavadalmazás nullára csökkentését. Az Igazgatók nem függhetnek a Teljesítményjavadalmazás odaítélésétől, mivel a Társaság úgy ítéli meg, hogy az a Társaság konszolidációs törekvéseivel ellentétesen ösztönözheti a túlzott rövidtávú kockázatvállalást.

Mindezek figyelembevételével a Társaság kijelenti, hogy jelenleg, így a 2021-es évben a Javadalmazási Politika rendelkezésével összhangban az Igazgatóság javadalmazása körében *kizárólag fix javadalmazási elemekből álló javadalmazási rendszert* alkalmazott, teljesítmény alapú javadalmazási elemeket nem. Így a jelen Javadalmazási Jelentésben szereplő javadalmazások, a Fix Javadalmazás keretében kerültek kiosztásra az Igazgatók körében.

Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság (és az Audit Bizottság) tagjainak javadalmazására vonatkozó szabályokat a Közgyűlés a megválasztással egyidejűleg határozta meg. A közgyűlési határozatok a Társaság honlapján (www.opusglobal.hu) megtalálhatóak. A menedzsment tagjainak javadalmazására vonatkozó szabályokat pedig az Igazgatóság határozta meg a Javadalmazási és Jelölő Bizottság előzetes véleménye és javaslata alapján. A Társaság menedzsmentje a vezérigazgatóból, az operatív vezérigazgató-helyettesből és a stratégiáért és társaságirányításért felelős vezérigazgató-helyettesből áll.

Az Igazgatók közül azon személyek, amelyek a Társaság operatív irányítását végzik, azonban a választott ügyvezető (IG) és ellenőrző testületeknek (FB) nem tagjai, Vezető Állású Munkavállalóként állnak a Társaság alkalmazásában, jogviszonyukra az Mt. rendelkezései alkalmazandók.

A Társaság Igazgatójának minősülő munkavállalói esetében a javadalmazási politika kialakítása és a munkabérek megállapítása során a javadalmazás az egyes vezető állású munkavállalók

(Vezérigazgató, Vezérigazgatóhelyettesek) SzMSz-ben meghatározott feladat- és hatáskörökhöz, illetve belső felelősségi szabályokhoz igazodik. A munkabérek (az alpbért) piaci alapon és a versenyképesség biztosításának figyelembevételével mellett kerültek megállapításra olyan szinten, ami alkalmas a versenyképes munkaerő megszerzésére és megtartására.

A Társaság Igazgatóinak minősülő munkavállalói továbbá jogosultak a Társaság munkavállalói tekintetében meghatározottak szerint alkalmazott cafeteria szabályzatnak megfelelő összegre, valamint a tisztséggel és a munkakörrel arányban álló értékű és felszereltségű gépjármű használatára. A gépjármű személyes célra történő használata megengedett.

A Társaság biztosítja továbbá az Igazgatók részére a laptop és mobiltelefon használatát a vonatkozó belső szabályzatoknak megfelelő módon és mértékben.

A Társaság a Vezető Állású Munkavállalók tekintetében nem alkalmaz nyugdíjuttatást, a munkaviszony megszűnésére járó egyéb juttatást, ide nem értve a munkahely elvesztéséhez kapcsolódó olyan megállapodás alapján kifizetett összegeket, amely szerint a munkavállaló meghatározott ideig nem helyezkedhet el az intézménnyel azonos jellegű tevékenységet végző szervezeteknél.

A Társaság Igazgatóinak javadalmazás 2021-ben

A Társaság Igazgatóinak javadalmazását részben az alábbi közgyűlési döntések határozták meg:

- 15/2017. (V.02.) sz. Közgyűlési Határozat: „A Közgyűlés az igazgatóság tagjainak díjazását havonta fejenként 200.000 (azaz Kettőszázezer) Ft-ban határozza meg.”
- 19/2017. (V.02.) sz. Közgyűlési Határozat: „A Közgyűlés az felügyelőbizottság tagjainak díjazását havonta fejenként 100.000 (azaz Egyszázszázezer) Ft-ban határozza meg.”
- 23/2017. (V.02.) sz. Közgyűlési Határozat: „Az Audit Bizottság tagjainak díjazását a közgyűlés havonta 100.000 (azaz Egyszázszázezer) Ft-ban állapítja meg”.

A fenti határozatoknak megfelelően az alábbi táblázatba foglalta össze a Társaság az Igazgatóinak javadalmazását a 2021-es évre vonatkozóan (bruttó forint/év):

Név	Pozíció	Alapbér Mt. alapján	Tiszteletdíj fix rögzített javadalmazás	Változó Teljesítmény-javadalmazás és jutalom	2000. évi C. törvény szerinti leányvállaltban betöltött tisztségért járó juttatást	Teljes javadalmazás
Dr. Mészáros Beatrix	Igazgatóság elnöke	-	2.400.000	-	32.727.273	35.127.273
Vida József	Igazgatóság tagja	-	2.400.000	-		2.400.000
Dr. Balog Ádám	Igazgatóság tagja	-	2.400.000	-		2.400.000
Halmi Tamás	Igazgatóság tagja	-	500.000	-	21.723.161	22.223.161
Járai Zsigmond	Igazgatóság tagja	-	800.000	-		800.000

A Társaság Felügyelőbizottsági és Audit bizottsági tagjainak javadalmazása 2021-ben

A Társaság az alábbi táblázatba foglalta össze a Felügyelő bizottsági és Audit bizottsági tagok javadalmazását a 2021-es évre vonatkozóan (bruttó forint/év):

Név	Pozíció	Alapbér Mt. alapján	Tiszteletdíj fix javadalmazás	Változó javadalmazás és jutalom	2000. évi C. törvény szerinti leányvállaltban betöltött tisztségért járó juttatást	Teljes javadalmazás
Konczné Kondás Tünde	FB AB elnök	-	1.609.524	-	7.380.952	8.990.476
Tima János	FB AB tag	-	2.400.000	-	2.040.000	4.440.000
Dr. Gödör Éva	FB AB tag	-	2.400.000	-	-	2.400.000
Dr Egyedné dr. Páricsi Orsolya	FB AB tag	-	800.000	-	2.400.000	3.200.000

A Társaság Vezető tisztségviselőinek javadalmazása 2021-ben

A Társaság az alábbi táblázatba foglalta össze a Vezető tisztségviselőinek javadalmazását a 2021-es évre vonatkozóan (bruttó forint/év) (táblázatban nem szereplő tétel a munkavégzéshez és magánhasználatra biztosított gépjármű és mobiltelefon):

Név	Pozíció	Alapbér Mt. alapján	Tiszteletdíj fix javadalmazás	Változó javadalmazás és jutalom	2000. évi C. törvény szerinti leányvállaltban betöltött tisztségért járó juttatást /jutalom	Cafeteria	Teljes javadalmazás	Fix (rögzített) és változó javadalmazás relatív aránya
Dzsubák Attila Zsolt	Vezérigazgató	42.000.000	-	-	-	439.992	42.439.992	-
Ódorné Angyal Zsuzsanna	Operatívvezérigazgató-helyettes	30.000.000	-	9.000.000 ¹	1.630.000 ²	439.992	41.069.992	70-30%
Dr. Csapó András ³	Stratégiáért és társaságirányításért felelős vezérigazgató-helyettes	18.000.000	-	-	2.600.000	219.996	20.819.996	-

¹ Ódorné Angyal Zsuzsanna jutalma a 2021-es év után a 2022-es évben került pénzügyileg elszámolásra

² Ódorné Angyal Zsuzsanna jutalma a 2021-es év után a 2022-es évben került pénzügyileg elszámolásra

³ Dr. Csapó András esetében tört évre vonatkozik a javadalmazási információ.

HRSZTV. szerinti egyéb nyilatkozatok:

A HRSZTV. 19. § (2) foglalt rendelkezéseinek megfelelően a Társaság az alábbi nyilatkozatokat teszi:

- a jelen Javadalmazási Jelentés tartalmazza az Igazgatók tekintetében a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti anyavállalatot és annak minden leányvállalatát magába foglaló csoporthoz tartozó társaságoktól kapott minden javadalmazás teljes összegét összetevőkre bontva. Tekintettel arra, hogy a Társaság a javadalmazási Politikájával összhangban kizárólag Fix Javadalmazást alkalmazott, a javadalmazás rögzített és változó összetevőinek relatív arányát, valamint annak ismertetését, hogy a teljes javadalmazás hogyan felel meg az elfogadott javadalmazási politikának és hogyan járul hozzá a társaság hosszú távú teljesítményéhez, valamint információt arról, hogyan alkalmazták a teljesítménykritériumokat nem áll módjában megadni. Ugyanemmiatt nem áll módjában a Társaságnak tájékoztatást adni a változó javadalmazás visszakövetelésére vonatkozó lehetőség alkalmazásáról.
- A Társaság a HRSZTV. 19. § (2) bekezdés b) pontjában előírt kötelezettségének - a legutóbbi öt üzleti évre a javadalmazás éves változását, a társaság teljesítményének és a társaság nem igazgató munkavállalói átlagos javadalmazásának ezen időszak alatti fejlődését teljes munkaidős egyenértékben kifejezve, és az összehasonlítást lehetővé tévő módon történő bemutatása – a HRSZTV. 29. § (4) bekezdése alapján a Javadalmazási Politika alkalmazásának első öt üzleti évében, azaz a 2021-es üzleti évtől kezdődően úgy tesz eleget, hogy csak a már elfogadott Javadalmazási Politikára vonatkozóan alkalmazza a rendelkezést, mely alapján a 2022-es üzleti évtől kezdődően elsőként a 2022-es üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésben lesznek elérhető összehasonlító adatok.
- A Társaság kijelenti, hogy a Javadalmazási politika rendelkezéseivel összhangban nem alkalmaz részvény juttatáson alapuló ösztönzési programot így a juttatott vagy felkínált részvények és részvényopciók számát, a joggyakorlás fő feltételeit, beleértve a lehívás árfolyamát és napját, valamint ezek változásait nem áll módjában megadni.
- A Társaság ezúton ad tájékoztatást, hogy nem került sor a Javadalmazási Politika végrehajtására vonatkozó eljárástól eltérés és a HRSZTV. 17. § (5) bekezdésével összhangban alkalmazott bármely eltérés.
- A Társaság 2021-es évre vonatkozóan, első alkalommal tesz közzé javadalmazási jelentést, melyre tekintettel a HRSZTV. 19. § (3) bekezdése szerinti azon előírásnak, mely alapján a Javadalmazási Jelentésnek tartalmaznia kell, hogy az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésre vonatkozó közgyűlési véleménynyilvánító szavazást hogyan vette a Társaság figyelembe jelen Javadalmazási Jelentésben nem áll módjában ismertetni, elsőként a 2022-es üzleti évre vonatkozó Javadalmazási Jelentés fogja a hivatkozott adatokat tartalmazni.

1. számú melléklet

Konszolidációs körbe tartozó társaságok	Fő üzleti tevékenység	Bejegyzés országa
Mészáros Építőipari Holding Zrt.	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország
Mészáros és Mészáros Ipari és Kereskedelmi Kft.	Egyéb m.n.s. építés	Magyarország
FELCSÚTI Ipari Park Kft.	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele	Magyarország
R-KORD Építőipari Kft.	Egyéb villamos berendezés gyártása	Magyarország
RM International Zrt.	Vasút építése	Magyarország
R-KORD Network Kft.	Vasút építése	Magyarország
Mészáros M1 Nehézgépjármű Kft.	Gépjárműkölcsonzés	Magyarország
Wamsler SE Háztartástechnikai Európai Rt.	Nem villamos háztartási készülék gyártása	Magyarország
Wamsler Haus- und Küchentechnik GmbH	Készülék kereskedelem	Németország
Wamsler Bioenergy GmbH	Készülék kereskedelem	Németország
Csabatáj Mezőgazdasági Zrt.	Vegyes gazdálkodás	Magyarország
KALL Ingredients Kereskedelmi Kft.	Keményítő, keményítőttermék gyártása	Magyarország
KALL Ingredients Trading Kereskedelmi Kft.	Gabona, dohány, vetőmag, takarmány nagykereskedelme	Magyarország
TTKP Energiaszolgáltató Kft.	Gőzellátás, légkondicionálás	Magyarország
VIRESOL Kft.	Keményítő, keményítőttermék gyártása	Magyarország
MS Energy Holding AG	Vagyonkezelés (holding)	Svájc
MS Energy Holding Zrt.	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország
OPUS TIGÁZ Zrt.	Gázelosztás	Magyarország
TURULGÁZ Zrt.	Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Magyarország
OPUS Energy Kft.	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország
OPUS TITÁSZ Zrt.	Villamosenergia-elosztás	Magyarország
OBRA Ingatlankezelő Kft.	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Magyarország
Addition OPUS Zrt.	Vagyonkezelés	Magyarország
SZ és K 2005. Ingatlanhasznosító Kft.	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Magyarország
Takarékinfó Központi Adatfeldolgozó Zrt.	Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás	Magyarország
KONZUM MANAGEMENT Kft.	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele	Magyarország
BLT Ingatlan Kft.	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország
Zion Europe Ingatlanforgalmazó és Hasznosító Kft.	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	Magyarország
KPRIA Magyarország Zrt.	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás	Magyarország
KZH INVEST Korlátolt Felelősségű Társaság	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország
KZBF INVEST Vagyonkezelő Kft.	Vagyonkezelés (holding)	Magyarország
HUNGUEST Hotels Szállodaipari Zrt.	Szállodai szolgáltatás	Magyarország
Relax Gastro & Hotel GmbH	Szállodai szolgáltatás	Ausztria
Hunguest Hotels Montenegro doo	Szállodai szolgáltatás	Montenegro
Heiligenblut Hotel GmbH	Szállodai szolgáltatás	Ausztria
Balatontourist Idegenforgalmi és Kereskedelmi Kft	Kempingszolgáltatás	Magyarország
BALATONTOURIST CAMPING Szolgáltató Kft.	Kempingszolgáltatás	Magyarország
Balatontourist Füred Club Camping Szolgáltató Kft.	Kempingszolgáltatás	Magyarország