



**A WABERER'S INTERNATIONAL
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉNEK ELŐTERJESZTÉSE**

Budapest, 2023. április 18.

Jelen dokumentum az alábbi közgyűlési napirendi pontokkal összefüggő előterjesztéseket tartalmazza:

1. A Társaság Alapszabálya 4. és 9. fejezeteinek módosítása, valamint a Társaság módosításokat tartalmazó egységes szerkezetű Alapszabályának elfogadása
2. Az Igazgatóság jelentése a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Csoport 2022. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről
3. Döntés a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2022. évi Konsolidált Éves Beszámoló jóváhagyásáról a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
4. Döntés a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2022. évi Egyedi Éves Beszámolójának jóváhagyásáról és az adózott eredmény felhasználására, illetve a leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék kifizetésére vonatkozó javaslatról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
5. Döntés a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról
6. Döntés felmentvény megadásáról
7. Az Igazgatóság tájékoztatója a 2022. április 8-i közgyűlést követően megszerzett saját részvényekről; az Igazgatóság felhatalmazása WABERER'S törzsrészvények megszerzésére és opció kibocsátására / alapítására
8. Igazgatósági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
9. Felügyelőbizottsági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
10. Auditbizottsági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
11. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport módosított, egységes szerkezetű Javadalmazási politikájáról
12. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport Javadalmazási jelentéséről

TECHNIKAI, DÖNTÉST IGÉNYLŐ HATÁROZATI JAVASLATOK

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés hozzájárul az elektronikus szavazógéppel történő számítógépes szavazáshoz.

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés megválasztja dr. Tóth Timeát a közgyűlés levezető elnökének, dr. Nyika Andreát a közgyűlési jegyzőkönyv vezetőjének és a Trevelin Holding Zrt. képviselőjét [.....] a jegyzőkönyv hitelesítőjének.

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés napirendje a 2023. március 17-én közzétett napirendekkel egyezően, az alábbiak szerint kerül elfogadásra:

1. A Társaság Alapszabálya 4. és 9. fejezeteinek módosítása, valamint a Társaság módosításokat tartalmazó egységes szerkezetű Alapszabályának elfogadása
2. Az Igazgatóság jelentése a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Csoport 2022. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről
3. Döntés a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2022. évi Konsolidált Éves Beszámoló jóváhagyásáról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
4. Döntés a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2022. évi Egyedi Éves Beszámolójának jóváhagyásáról és az adózott eredmény felhasználására, illetve a leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék kifizetésére vonatkozó javaslatról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
5. Döntés a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról
6. Döntés felmentvény megadásáról
7. Az Igazgatóság tájékoztatója a 2022. április 8-i közgyűlést követően megszerzett saját részvényekről; az Igazgatóság felhatalmazása WABERER'S törzsrészvények megszerzésére és opció kibocsátására / alapítására
8. Igazgatósági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
9. Felügyelőbizottsági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
10. Auditbizottsági tag megválasztása, díjazásának megállapítása
11. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport módosított, egységes szerkezetű Javadalmazási politikájáról
12. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport Javadalmazási jelentéséről
13. Egyebek

1. A TÁRSASÁG ALAPSZABÁLYA 4. ÉS 9. FEJEZETEINEK MÓDOSÍTÁSA, VALAMINT A TÁRSASÁG MÓDOSÍTÁSOKAT TARTALMAZÓ EGYSÉGES SZERKEZETŰ ALAPSZABÁLYÁNAK ELFOGADÁSA

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy az Alapszabály módosításáról az első napirend alatt döntsön annak érdekében, hogy amennyiben az osztalékfizetésre tett javaslatot a közgyűlés megszavazza, az osztalékfizetés Alapszabályba foglalt technikai feltételei összhangban legyenek a KELER Központi Értéktár Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: KELER Zrt.) üzletszabályzatával és gyakorlatával, illetve megfeleljen a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásai 1.4.1. szakaszában foglalt ajánlásoknak.

A Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően az Alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalása esetén javasolt, hogy az Alapszabály módosításokat megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntsön arról, hogy a közgyűlés működésének zavartalan és hatékony lebonyolítása érdekében az egyes Alapszabály módosításokról külön-külön, vagy bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Fentiekre tekintettel az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy az Alapszabály módosításáról az egyes fejezeteket érintő összevont határozattal döntsön, mivel a módosítások egy fejezeten belül egymáshoz szorosan kapcsolódó tárgyköröket érintenek.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés a Társaság Alapszabályának egyes fejezeteit érintő, összevont határozatokkal dönt az Alapszabály módosításáról a közgyűlés működésének zavartalan és hatékony lebonyolítása érdekében.

A következő szakaszokban részletesen ismertetjük az Igazgatóság által javasolt módosításokat az Alapszabályhoz:

Magyarázat a „4. A RÉSZVÉNYESEK JOGAI” fejezet módosításához

A Társaság egyeztetett a KELER Zrt. képviselőivel az osztalékfizetés rendjéről és az Alapszabály 4.4.2. pontjának pontosítására tesz javaslatot annak érdekében, hogy az osztalékfizetés tulajdonosi megfeleltetéséről szóló hirdetmény megjelenésétől a tulajdonosi megfeleltetés sikeres lebonyolítására, majd az alapján az osztalék tényleges kifizetésére megfelelő idő álljon rendelkezésre:

A Társaság az osztalékot az erre vonatkozó közgyűlési határozat által megszabott időponttól átutalással fizeti ki a részvényeseknek. Az osztalékfizetési időszak a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadására és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó közgyűlési határozatban megjelölt időpontban kezdődik meg, ~~de az osztalékfizetés mértékéről, valamint az osztalékfizetés kezdő napjáról rendelkező közgyűlési határozatot tartalmazó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legfeljebb tíz nap telhet el.~~ A Társaság az osztalékfizetésről szóló közleményben megjelölt, sikeres tulajdonosi megfeleltetésétől számított tíz napon belül – **de legkésőbb az osztalékfizetést megállapító közgyűlés évének végéig** - kifizeti azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Az Alapszabály 4.4.2 pontjának módosítása tehát a részvényesek számára az osztalékfizetés zökkenőmentes és gördülékeny lebonyolítását szolgálja:

„4.4.2. A Társaság az osztalékot az erre vonatkozó közgyűlési határozat által megszabott időponttól átutalással fizeti ki a részvényeseknek. Az osztalékfizetési időszak a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadására és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó közgyűlési határozatban megjelölt időpontban kezdődik meg [főzőlve]. A Társaság az osztalékfizetésről szóló közleményben megjelölt, sikeres tulajdonosi megfeleltetéstől számított tíz napon belül – de legkésőbb az osztalékfizetést megállapító közgyűlés évének végéig - kifizeti azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.”

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a Társaság Alapszabályának 4. fejezetét érintő, 4.4.2 pontjának módosítását.

Magyarázat a „9. AUDITBIZOTTSÁG” fejezet módosításához

Az Igazgatóság javaslata a közgyűlés számára az, hogy - összhangban a Polgári Törvénykönyv rendelkezéseivel – a Társaság Alapszabálya ne korlátozza az Auditbizottság tagjainak számát három főre, hanem a Társaság törvényes működésének biztosítása érdekében adjon lehetőséget arra, hogy a testület akár négy, vagy több tagból álljon.

Az Alapszabály 9.1 pontjának módosítása tehát mozgásteret ad a Társaságnak arra az esetre, hogy ha valamelyik auditbizottsági tag mandátuma bármely okból megszűnne, ne kelljen rendkívüli közgyűlést összehívni új bizottsági tag megválasztásához, ezáltal a törvényes működés helyreállításához:

„A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés **legalább** 3 (három) fős Auditbizottságot választ.”

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a Társaság Alapszabályának 9. fejezetét érintő, 9.1 pontjának módosítását.

Összhangban a fenti meghozott döntésekkel a közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság fenti .../2023. (IV. 18.) - .../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozatokkal elfogadott módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályát és felkéri a Társaság jogtanácsosát annak ellenjegyzésére.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta az Igazgatóság által előkészített, az Alapszabály módosítására vonatkozó előterjesztést és határozati javaslatokat és azokkal teljes mértékben egyetért. A Felügyelőbizottság a közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatokat változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



**A WABERER'S INTERNATIONAL
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

MÓDOSÍTÁSOKKAL EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT

ALAPSZABÁLYA

2023. ÁPRILIS 18.

A WABERER'S INTERNATIONAL
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
ALAPSZABÁLYA

amely készült a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) alapján.

1. A TÁRSASÁG CÉGNEVE, SZÉKHELYE, TEVÉKENYSÉGI KÖRE ÉS TARTAMA

1.1 A Társaság cégneve: WABERER'S INTERNATIONAL

Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Rövidített cégneve: WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt.

1.2 A Társaság székhelye:

1239 Budapest, Nagykőrösi út 351.

1.3 A Társaság telephelyei és fióktelepei:

1.3.1 Telephelyek:

1237 Budapest, Nagykőrösi út 349.

1239 Budapest, Európa utca 3. (hrsz.: 188019/1) 2021. március 1. napjától

1239 Budapest, Európa utca 5-7. (hrsz.: 196386/10) 2021. március 1. napjától

1239 Budapest, Európa utca 8. (hrsz.: 196390) 2021. március 1. napjától

1239 Budapest, Európa utca 9-11. (hrsz.: 188016/9) 2021. március 1. napjától

1239 Budapest, Európa utca 10. (hrsz.: 196380/9) 2021. március 1. napjától

1.3.2 Fióktelepek:

4024 Debrecen, Miklós u. 19.

9200 Mosonmagyaróvár, Kenyérgyári utca 2-4.

9026 Győr, Egyetem tér 1.

7632 Pécs, Galamb utca 9.

2071 Páty, Csonka János utca 1-3. (hrsz.: 4603) 2021. március 1. napjától

RS-24000 Szabadka, Maksima Gorkog utca 23. 2022. június 22. napjától

1.3.3 A Társaság telephelyeket és fióktelepeket (főnökség, kirendeltség, más elnevezésű képviselet) létesíthet belföldön és külföldön egyaránt.

1.4 A Társaság működési formája

1.4.1 A Társaság nyilvánosan működő részvénytársaság, részvényeit a Budapesti Értéktőzsdére bevezették.

1.5 Jogutódlás

1.5.1 A Társaság – az állami vállalatból gazdasági társasággá alakulást rendező 1989. évi XIII. tv., valamint az 1992. évi LV. tv. alapján – a VOLÁN TEFU Vállalat általános jogutódja.

1.5.2 A Társaság szintén általános jogutódja a WABERER'S INTERNATIONAL Szállítmányozó és Fuvarozó Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak (Cg. 01-10-042101), a DELTA SPED Szállítmányozási és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnak (Cg.01-09-063509), az INTERSZERVÍZ Budapest Járműjavító Korlátolt Felelősségű Társaságnak (Cg. 01-09-166709) és az INFORATIO Számítástechnikai Tanácsadó és Szoftver Korlátolt Felelősségű Társaságnak (Cg.01-09-063397), tekintettel arra, hogy a fenti négy társaság (együtt „Beolvadó Társaságok”) beolvadtak a Társaságba. A beolvadás 2011. november 30-án került elhatározásra (az „Átalakulás”). Általános jogutódja továbbá a Társaság azon társaságoknak, melyeknek a Beolvadó Társaságok bármelyike általános jogutódjának minősült a Társaságba való beolvadáskor.

1.6 A Társaság tevékenységi köre:

4941 '08 Közúti áruszállítás (főtevékenység)

Egyéb tevékenységek:

1820 '08 Egyéb sokszorosítás

2910 '08 Közúti gépjármű gyártása

2920 '08 Gépjármű-karosszéria, pótkocsi gyártása

2932 '08 Közúti jármű, járműmotor alkatrészeinek gyártása

4110 '08 Épületépítési projekt szervezése

4120 '08 Lakó- és nem lakóépület építése

4222 '08 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése

4299 '08 Egyéb, máshová nem sorolt építés

4311 '08 Bontás

4312 '08 Építési terület előkészítése

4399 '08 Egyéb speciális szaképítés máshová nem sorolt

4511 '08 Személygépjármű-, könnyűgépjármű kereskedelem

4519 '08 Egyéb gépjármű-kerkedelem

4520 '08 Gépjárműjavítás,- karbantartás

4531 '08 Gépjárműalkatrész-nagykerkedelem

4532 '08 Gépjárműalkatrész-kiskerkedelem

4540 '08 Motorkerékpár,- alkatrész kereskedelme, javítása

4612 '08 Alapanyag, üzemanyag ügynöki nagykerkedelme

4614 '08 Gép, hajó, repülőgép ügynöki nagykerkedelme

4618 '08 Egyéb termék ügynöki nagykerkedelme

4619 '08 Vegyes termékkörű ügynöki nagykerkedelme

4674 '08 Fémáru, szerelvény, fűtési berendezés nagykerkedelme

4675 '08 Vegyi áru nagykerkedelme

4676 '08 Egyéb termelési célú termék nagykerkedelme

4690 '08 Vegyes termékkörű nagykerkedelem

4730 '08 Gépjárműüzemanyag-kiskerkedelem

4741 '08 Számítógép, periféria, szoftver kiskerkedelme

4742 '08 Telekommunikációs termék kiskerkedelme

4762 '08 Újság-, Papíráru-kiskerkedelem

4778 '08 Egyéb m.n.s. új áru kiskerkedelme

4939 '08 Máshová nem sorolt egyéb szárazföldi személyszállítás

4942 '08 Költöztetés

5210 '08 Raktározás, tárolás

5221 '08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
5224 '08 Rakománykezelés
5229 '08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
5520 '08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5590 '08 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
5829 '08 Egyéb szoftverkiadás
6201 '08 Számítógépes programozás
6202 '08 Információ-technológiai szaktanácsadás
6203 '08 Számítógép üzemeltetés
6209 '08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
6311 '08 Adatfeldolgozás, web-hosting szolgáltatás
6312 '08 Világháló-portál szolgáltatás
6399 '08 Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás
6619 '08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység
6621 '08 Kockázatértékelés, kárszakértés
6810 '08 Saját tulajdonú ingatlan adósvétele
6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831 '08 Ingatlanügynöki tevékenység
6832 '08 Ingatlankezelés
6920 '08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7010 '08 Üzletvezetés
7021 '08 PR, kommunikáció
7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120 '08 Műszaki vizsgálat, elemzés
7219 '08 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
7311 '08 Reklámügynöki tevékenység
7312 '08 Médiareklám
7320 '08 Piac-, közvélemény-kutatás
7490 '08 Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7711 '08 Személygépjármű kölcsönzése
7712 '08 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
7733 '08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
7739 '08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8110 '08 Építményüzemeltetés
8220 '08 Telefoninformáció
8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8292 '08 Csomagolás
8299 '08 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8532 '08 Szakmai középfokú oktatás
8553 '08 Járművezető –oktatás
8559 '08 Máshova nem sorolt egyéb oktatás
8560 '08 Oktatást kiegészítő tevékenység
9511 '08 Számítógép, -periféria javítása

1.7 A Társaság tartama:

A Társaság határozatlan időre alakult.

2. A TÁRSASÁG ALAPTŐKÉJE

- 2.1 A Társaság alaptőkéje 6.192.807 EUR.
- 2.2 A Társaság 2013. január 1. napjától tért át az EUR alapú könyvvizetésre. Ebben az időpontban a Társaság alaptőkéje 1.465.402.800,- Ft volt.
- 2.3 A Társaság alaptőkéje a 2011. november 30. napján elhatározott Átalakulás (egyesülés) eredményeképpen 1.372.280.000,- Ft-ról 1.465.402.800,- Ft-ra emelkedett az átalakulási vagyonmérleg tervezetekben foglaltak szerint. A korábbi 1.372.280.000,- Ft összegű jegyzett tőke 401.520.000,- Ft, azaz négyszázegymillió-ötszázhuszezer forint pénzbeli hozzájárulásból és 970.760.000,- Ft, azaz kilencszázhetvenmillió-hétszázhatvanezer forint nem pénzbeli hozzájárulásból állt. Az Átalakulás során a részvényesek számára nem írtak elő pótlólagosan teljesítendő vagyoni hozzájárulást.
- 2.4 A Társaság alaptőkéje maradéktalanul rendelkezésre lett bocsátva.

3. A RÉSZVÉNYEK

- 3.1 A Társaság alaptőkéje 17.693.734 db, azaz tizenhétmillió-hatszázkilencvenháromezer-hétszázharmincnégy darab egyenként 0,35 EUR, azaz harmincöt euró cent névértékű, névre szóló, a részvényeseket egyenlő jogokkal felruházó dematerializált "A" sorozatú tőzsrészvényből áll.
- 3.2 Az EUR alapú könyvvizetésre való áttérés során 2013. január 1-től minden 100,- Ft névértékű részvény 0,35 EUR névértékű részvénné lett átalakítva.
- 3.3 A korábban kibocsátott részvények ellenértéke maradéktalanul a Társaság rendelkezésére lett bocsátva. A 2017. június 29. napján elhatározott alaptőke-emelés során kibocsátott 3.039.706 db, 15.502.500.600 HUF kibocsátási összértékű részvény kibocsátási értékének legalább 25%-a lett rendelkezésre bocsátva az Alapszabály 2017. június 29-i módosításának időpontjában, a kibocsátási érték maradvány, legfeljebb 75%-át az alaptőke-emelésről szóló határozat keltétől számított 3 munkanapon belül kellett rendelkezésre bocsátani.
- 3.4 A 2011. november 30-án elhatározott Átalakulást megelőző állapot bemutatása:
- (i) A Társaság alaptőkéje a Társaság zártkörű működése alatt az Átalakulás hatályosulását megelőzően (de a 2011. május 31-én elhatározott tőkeemelés követően) 1.372.280.000,- Ft volt, mely 24.505 db, azaz huszonnégyezer-ötszázöt darab, 56.000,-Ft névértékű, névre szóló tőzsrészvényből állt. Ebből 20.421 darab a 2011. május 31-én elhatározott tőkeemelés megelőzően, míg 4.084 darab a 2011. május 31-én elhatározott tőkeemelés során került kibocsátásra, az alábbi paraméterekkel:
 - (ii) A Társaság zártkörű működése alatt a Társaság által a 2011. május 31-én új részvények forgalomba hozatalával történt alaptőke-emelés során kibocsátott 4084 darab (56.000,-Ft névértékű) részvény összkibocsátási értéke 17.370.557 euró volt. Ezen részvények közül (i) 2.821 darab pénzbeli hozzájárulás ellenében kibocsátott részvény összkibocsátási értéke 12.000.000 euró, részvényenként 4.253,81070543 euró, (ii) 1.263 darab nem pénzbeli hozzájárulás ellenében kibocsátott részvény összkibocsátási értéke 5.370.557 euró, részvényenként 4.252,222486 euró volt.
 - (iii) Az alaptőke-emelés során kibocsátott 4.084 darab részvény kibocsátási értékét a CEE Transport Holding B.V. (nyilvántartási száma: 34286681; székhelye: Locatellikade 1, 1076AZ Amsterdam, Hollandia) az alábbiak szerint bocsátotta a Társaság rendelkezésére:

- a) 2.821 darab részvény ellenértékeként 12.000.000 euró pénzbeli hozzájárulást fizetett meg a Társaság részére 2011. május 31-én banki átutalással; és
- b) 1.263 darab részvény ellenértékeként összesen 5.370.557 euró nem pénzbeli hozzájárulást bocsátott a Társaság rendelkezésére írásbeli szerződésben történő átruházással 2011. május 31-én. A nem pénzbeli hozzájárulás tárgya a 2011. november 30-án kelt Alapszabályhoz elválaszthatatlan 1. számú mellékletként csatolt apportlistában felsorolt, a Társaság által elismert követelések. A nem pénzbeli hozzájárulás értékelését a 2011. november 30-án kelt Alapszabályhoz elválaszthatatlan 2. számú mellékletként csatolt független könyvvizsgálói jelentés tartalmazza.

(iv) Ennek megfelelően:

- A CEE Transport Holding B.V. nem pénzbeli hozzájárulásának tárgya: az adós (a Társaság) által elismert, az 1. sz. mellékletben felsorolt követelések;
- A CEE Transport Holding B.V. nem pénzbeli hozzájárulásának értéke: 5.370.557 euró;
- A CEE Transport Holding B.V. nem pénzbeli hozzájárulása ellenében adandó részvények száma: 1.263 darab, egyenként 56.000 forint névértékű, névre szóló, dematerializált formában előállított „A” sorozatú tőzsrészvény; és
- A CEE Transport Holding B.V. nem pénzbeli hozzájárulása értékelését végző könyvvizsgáló: AUDITOR-IV. Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (székhelye: 1122 Budapest, Városmajor u. 43/a.; cégjegyzékszám: 01-09-566207; kamarai bejegyzésének száma: 000037) részéről személyesen eljáró Losonczy Tiborné (anyja neve: Kovács Róza; lakcíme: 2093 Budajenő, Csalogány u. 12.; igazolvány száma: 003558).

4. A RÉSZVÉNYESEK JOGAI

4.1 Részvényesek bejegyzése a részvénykönyvbe, részvénykönyv vezetése

4.1.1 A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték azzal, hogy a részvényes közgyűlésen való részvételi jogának gyakorlását az 5.6. pont szabályozza. A részvénykönyvi bejegyzés elmaradása a részvényesnek a részvény feletti tulajdonjogát nem érinti. Az alakilag igazolt részvényt a részvénykönyv vezetőjénél előterjesztett kérelmére be kell jegyezni a részvénykönyvbe. A Ptk. 3:246. § (3) bekezdésben foglaltaknak megfelelően a részvénykönyv vezetője kizárólag akkor tagadhatja meg az alakilag igazolt részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak vagy a jelen Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg. A bejegyzett részvényt írásbeli kérelmére törölni kell a részvénykönyvből.

4.1.2 A részvénykönyvet a KELER Központi Értéktár Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: KELER) havi rendszerességgel, a Társaság és a KELER között részvénykönyvvezetés tekintetében létrejött megállapodásban foglaltak szerint aktualizálja. A fentiek értelmében kizárólag az azonos időpontra vonatkozó tulajdonosi bejelentések vehetőek össze egymással, így amennyiben valamely értékpapírszámlavezetőtől a jogszabályban meghatározottak szerint (egyedi) bejegyzési kérelem érkezik (nem tulajdonosi megfeleltetés keretében), úgy a bejelentés időpontjára vonatkozóan az arra az időpontra be nem azonosított részvények tulajdonosaira vonatkozóan nem vonható le következtetés.

A KELER a részvénykönyvet számítógépes nyilvántartással vezeti. A nyilvántartott adatok a következők:

- a részvény ISIN azonosítója, sorozata, névértéke, fajtája és osztálya;
- a részvénytulajdonosok, illetve részvényesi meghatalmazottak neve (cége) és lakcíme (székhelye), részvényeinek darabszáma, tulajdoni részesedésének mértéke;
- közös tulajdonban levő részvények esetén a közös képviselő neve (cége), lakcíme (székhelye) a közös tulajdonban álló részvények darabszáma, tulajdoni részesedésének mértéke, tulajdoni hányada.

4.1.3 A részvénykönyvbe bárki betekinthez. A beteketés lehetőségét a KELER mint a részvénykönyv vezetésével megbízott személy a székhelyén munkaidőben (munkanapokon 9-15 óra között) folyamatosan köteles biztosítani. Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló vagy törölt adatot tartalmaz, a részvénykönyv reá vonatkozó részéről a részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet. A másolatot 5 napon belül, ingyenesen kell kiadni a jogosultnak.

4.2 Részvények átruházása

4.2.1 A dematerializált részvény átruházásához az átruházásra irányuló szerződés vagy más jogcím, valamint az átruházó értékpapírszámlájának megterhelése és az új jogosult értékpapírszámláján a dematerializált részvény jóváírása szükséges. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (a továbbiakban: Tpt.) 138. § (2) bekezdése alapján a részvény tulajdonosának - az ellenkező bizonyításáig - azt kell tekinteni, akinek számláján a részvényt nyilvántartják.

4.2.2 Mivel a Társaság egyedüli részvényese a Wáberer Hungária Biztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak (1211 Budapest, Szállító u. 4; Cg.01-10-046203.), a Társaságban történő 10%-ot elérő vagy azt meghaladó részesedésszerzésnek minősülő részvénytulajdonosi szerzés a Magyar Nemzeti Bank előzetes jóváhagyásához kötött. Ezen előírás a dematerializált okirat mintán is szerepel. E szabály alkalmazandó azon további általános rendelkezéseken felül, amelyeket a Tpt. előír a tőzsdén jegyzett társaságokban történő részesedésszerzésre vonatkozóan.

4.3 Részvényesi jogok gyakorlásának feltételei és módja

4.3.1 A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvény által, az arról kiállított tulajdonosi igazolás alapján, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra, ha a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor.

4.3.2 A Társaság kezdeményezésére történő tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi.

4.3.3 Azon részvénytulajdonosok, akiknek a nevét a részvénykönyvbe nem jegyezték be, ideértve azon részvénytulajdonosokat, akik a részvényeiket a részvények átruházására és megszerzésére vonatkozó rendelkezések megszegésével szerezték, nem jogosultak arra, hogy a Társasággal szemben a részvényekhez fűződő jogaikat gyakorolják.

4.3.4 A Társaság elfogadja a KELER, mint letéti hely által, illetve a KELER igazolása alapján kiállított letéti igazolást a részvény tulajdonjoga igazolásául.

4.4 Osztalékhoz való jog

4.4.1 A Társaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki a Társaság által meghirdetett osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvénykönyvben szerepel. Az osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja nem lehet

korábban, mint a Közgyűlést követő ötödik tőzsdei kereskedési nap. Az osztalék nem pénzbeli hozzájárulás formájában is teljesíthető. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulás arányában jogosult.

- 4.4.2 A Társaság az osztalékat az erre vonatkozó közgyűlési határozat által megszabott időponttól átutalással fizeti ki a részvényeseknek. Az osztalékfizetési időszak a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadására és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó közgyűlési határozatban megjelölt időpontban kezdődik meg **[főzőve]**. A Társaság az osztalékfizetésről szóló közleményben megjelölt, sikeres tulajdonosi megfeleltetéstől számított tíz napon belül – **de legkésőbb az osztalékfizetést megállapító közgyűlés évének végéig** - kifizeti azon részvényesei számára az osztalékat, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.
- 4.4.3 A részvényesek az osztalékfizetés kezdő napjától számított, a jogszabályban meghatározott elévülési idő (öt év) alatt igényelhetik az osztalékat. Ezt követően az osztalékkövetelés iránti igény elévül.
- 4.4.4 A Közgyűlés és a Ptk. 3:263. § (3) bekezdésével összhangban az Igazgatóság is jogosult két, egymást követő beszámoló elfogadása közötti időszakban osztalékfelőleg fizetéséről határozni, ha
- (i) a közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik osztalék fizetéséhez szükséges fedezettel;
 - (ii) a kifizetés nem haladja meg a közbenső mérlegben kimutatott adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék összegét; és
 - (iii) a Társaságnak a helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökken az alaptőke összege alá.
- 4.4.5 Osztalékfelőleg fizetéséről az Igazgatóság javaslata alapján lehet határozni. Az Igazgatóság javaslatához a Felügyelőbizottság jóváhagyása szükséges.
- 4.4.6 Ha az osztalékfelőleg kifizetését követően elkészülő éves beszámolóból az állapítható meg, hogy osztalékfizetésre nincs lehetőség, az osztalékfelőleget a részvényesek a Társaság felhívására kötelesek visszafizetni.
- 4.4.7 A saját részvényre eső osztalékat az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell - részvényeik névértékének arányában - számításba venni.
- 4.4.8 Az osztalék után a Társaságot kamatfizetési kötelezettség nem terheli.
- 4.5 Tájékoztatáshoz való jog
- 4.5.1 Az Igazgatóság köteles a részvényeseknek a Társaságra vonatkozóan felvilágosítást adni és számukra a Társaságra vonatkozó iratokba és nyilvántartásokba betekintést biztosítani, feltéve, hogy a betekintést kérő írásbeli titoktartási nyilatkozatot tett. Az Igazgatóság megtagadhatja a felvilágosítást és az iratokba való betekintést, ha ez a Társaság üzleti titkát sérti, ha a felvilágosítást kérő a jogát visszaélészerűen gyakorolja, vagy felhívás ellenére nem tesz titoktartási nyilatkozatot. Ha a felvilágosítást kérő a felvilágosítás megtagadását indokolatlannak tartja, a nyilvántartó bíróságtól kérheti a Társaság kötelezését a felvilágosítás megadására.
- 4.5.2 A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához a szükséges tájékoztatást megadni, úgy, hogy a részvényes – a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére – a szükséges felvilágosítást legkésőbb a Közgyűlés napja előtt három nappal megkapja.

- 4.5.3 A Társaság közgyűlésein az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság képviselteti magát az esetlegesen felmerülő kérdések megválaszolása érdekében. Az Igazgatóság elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphat a közgyűlésre, ha vélelmezhető, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.
- 4.5.4 Az Igazgatóság köteles a beszámolónak és az Igazgatóság, valamint a Felügyelőbizottság jelentésének lényeges adatait a Közgyűlést megelőzően legalább huszonegy (21) nappal a részvényesek tudomására hozni.
- 4.6 Közgyűlésen való részvétel joga, szavazati jog
- 4.6.1 Minden részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.
- 4.6.2 Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesítette.
- 4.7 A részvényes képvisellete, a részvényesi meghatalmazott
- 4.7.1 A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem láthatja el a részvényes képviselét az Igazgatóság tagja, a Felügyelőbizottság tagja és az állandó könyvvizsgáló. Amennyiben a részvényes több értékpapírszámlával rendelkezik, az azokon nyilvántartott részvények tekintetében - bármely közgyűlésre – értékpapírszámlánként külön képviselőt jelölhet ki. Ha a részvényest több képviselő képviseli, és ezek egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük által leadott szavazat, illetve megtett nyilatkozat semmis.
- 4.7.2 A képviselőre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni. A meghatalmazásnak egyértelműen és kifejezetten tartalmaznia kell legalább:
- a) a részvényes meghatalmazás adására irányuló nyilatkozatát,
 - b) a részvényes és a meghatalmazott megjelölését,
 - c) azt, hogy a meghatalmazás egy közgyűlésen való részvételre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 hónapra szól,
 - d) kiterjed-e a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlésre,
 - e) a meghatalmazás esetleges további korlátozásait.
- 4.7.3 A részvényes jogainak Társasággal szemben való gyakorlására részvényesi meghatalmazottat (nominee) bízhat meg, aki a Társasággal szemben a részvénykönyvbe való bejegyzést követően a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja.
- 4.8 Kisebbségi jogok
- 4.8.1 A Társaság azon részvényesei, akik együttesen a szavazati jogok legalább egy százalékával rendelkeznek, az ok és a cél megjelölésével bármikor kérhetik a Közgyűlés összehívását. Az Igazgatóság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozza meg. Ha az Igazgatóság a kérelem kézhezvételétől számított nyolc napon belül nem intézkedik a Közgyűlés ülésének a lehető legkorábbi időpontra történő összehívása érdekében, a Közgyűlést az indítványozók kérelmére a nyilvántartó bíróság hívja össze, vagy a nyilvántartó bíróság felhatalmazza az indítványozókat az ülés összehívására. A várható költségeket az indítványozók kötelesek megelőlegezni. A

Közgyűlés a kisebbség kérelmére összehívott ülésen dönt arról, hogy a költségeket az indítványozók vagy a Társaság viseli-e.

- 4.8.2 Ha Közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, amely szerint az utolsó beszámolót, illetve az utolsó két évben az ügyvezetés tevékenységével kapcsolatos valamely gazdasági eseményt vagy kötelezettségvállalást ezzel külön megbízandó könyvvizsgáló vizsgálja meg, ezt a vizsgálatot a szavazati jogok legalább egy százalékával rendelkező részvényesnek vagy részvényeseknek a Közgyűlés ülésétől számított harmincnapos jogvesztő határidőn belül benyújtott kérelmére a nyilvántartó bíróság a Társaság költségére köteles elrendelni és a könyvvizsgálót kijelölni. A kérelem teljesítését a nyilvántartó bíróság megtagadja, ha a kisebbségi jogokkal a kérelmet előterjesztő részvényesek visszaélnék. A vizsgálat költségeit az indítványozók kötelesek előlegezni. A vizsgálat költségeit a Társaság viseli, kivéve, ha az indítványozók a vizsgálatot nyilvánvalóan alaptalanul kezdeményezték.
- 4.8.3 Ha a Közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, hogy a Társaságnak valamely részvényes, igazgatósági tag, felügyelőbizottsági tag, továbbá az állandó könyvvizsgáló ellen támasztható követelését érvényesítsék, a követelést a szavazati jogok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a Közgyűlés ülésétől számított harmincnapos jogvesztő határidőn belül a Társaság képviseletében a Társaság javára maguk is érvényesíthetik.
- 4.8.4 Ha a Társaságban 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 (8) napon belül közlik az Igazgatósággal, az Igazgatóság a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetokről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.
- 4.8.5 A Társaság közgyűlésein a napirendi pontok kiegészítését kérő részvényesek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphat, akinek jelenléte és véleménye elősegítheti a közgyűlési döntések meghozatalát.
- 4.8.6 A Társaságnak együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesei, valamint a Társaság azon hitelezői, akiknek a kifizetés időpontjában még nem esedékes követelése eléri az alaptőke tíz százalékát, a kifizetéstől számított egyéves jogvesztő határidő lejártáig a költségek megelőlegezésével egyidejűleg kérhetik a nyilvántartó bíróságtól könyvvizsgáló kirendelését a részvényesek részére történt kifizetés jogszerűségének megvizsgálása céljából. Kifizetésnek minősül minden pénzbeli és nem pénzbeli vagyoni juttatás, kivéve az ingyenesen vagy kedvezményesen juttatott dolgozói részvény, valamint az alaptőkén felüli vagyon alaptőkévé alakításával felemelt alaptőkéből ellenérték nélkül jutott részvény juttatása.

5. A KÖZGYŰLÉS

5.1 Részvétel a Közgyűlésen

5.1.1 A Társaság legfőbb szerve a Közgyűlés, amelyen a részvényesek az őket megillető jogokat személyesen, vagy képviselőjük útján gyakorolhatják.

5.1.2 A Közgyűlés rendes vagy rendkívüli. A Közgyűléseket Budapesten vagy az Igazgatóság által kijelölt helyen kell tartani.

5.2 A Közgyűlés kötelező összehívása:

- a) az évi rendes Közgyűlés esetében minden év legkésőbb április 30. napjáig;
- b) abban az esetben, ha együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a Közgyűlés összehívását az ok és cél megjelölése mellett írásban kérik az Igazgatóságtól, az értékpapírokra vonatkozó törvényi rendelkezésekben meghatározott tulajdonosi igazolásnak a Társaság székhelyén való egyidejű letétbe helyezésével;
- c) abban az esetben, ha a Felügyelőbizottság, a Felügyelőbizottság elnöke, az állandó könyvvizsgáló, valamint a nyilvántartó bíróság jogszabályban meghatározott esetekben szükségesnek tartja;
- d) abban az esetben, ha az Igazgatóság indokoltnak tartja;
- e) abban az esetben, ha az előző Közgyűlés így határoz;
- f) abban az esetben, ha az Auditbizottság tagjainak száma 3 fő alá csökken;
- g) Az Igazgatóság köteles a Közgyűlést összehívni, ha a Felügyelőbizottság tagjainak száma a jelen Alapszabályban megállapított szám alá csökken;
- h) Az Igazgatóság köteles továbbá 8 napon belül – a Felügyelőbizottság egyidejű értesítése mellett – a szükséges intézkedések megtétele céljából a Közgyűlést összehívni, ha bármely tagjának tudomására jut, hogy
 - a Társaság saját tőkéje veszteség folytán az alaptőke kétharmadára, illetve 20 millió forint alá csökkent, vagy
 - a Társaságot fizetésektelenség fenyegeti vagy fizetéseit megszüntette; vagy
 - a Társaság vagyona a tartozásait nem fedezi
- i) jogszabály által meghatározott bármely más esetben.

5.3 A Közgyűlés összehívásának módja:

- 5.3.1 A Közgyűlésre szóló Meghívót a Közgyűlés kezdőnapját legalább harminc (30) nappal megelőzően, a 15.2. pontban megjelölt közzétételi helyeken kell közzétenni.
- 5.3.2 A meghívónak tartalmaznia kell a Társaság cégnevét és székhelyét, a Közgyűlés időpontját és helyét, a Közgyűlés megtartásának módját, a tervezett napirendi pontokat, a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban foglalt rendelkezéseket, a Közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét, a határozatképességre vonatkozó szabályokat, a napirend kiegészítésére való jog gyakorlásának feltételeit, valamint a határozattervezetek és a Közgyűlés elé terjesztendő dokumentumok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérhetőségének helyét.
- 5.3.3 Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt vagy az eredményes nyilvános vételi ajánlattételi eljárást a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli közgyűlés összehívására kerül sor, a Közgyűlést annak kezdőnapját legalább tizenöt nappal megelőzően kell összehívni.
- 5.3.4 Az Igazgatóság a 4.5.4. pontban foglaltakon túlmenően a Társaság honlapján, a Közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza:
 - (i) az összehívás időpontjában meglévő részvények számára és szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket;

- (ii) a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat (beleértve az éves beszámolóra vonatkozó előterjesztést és felügyelőbizottsági jelentést is).
 - (iii) a képviselő útján, történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat, ha azokat közvetlenül nem küldték meg a részvényeseknek
- 5.3.5 Azoknak a részvényeseknek, akik ezt kívánják, a közzeendő közgyűlési anyagokat a közgyűlési anyagok nyilvánosságra hozatalával egy időben elektronikus úton is meg kell küldeni.
- 5.4 A Közgyűlés napirendje
 - 5.4.1 A Közgyűlés napirendjének összeállításáról az Igazgatóságnak kell gondoskodnia.
- 5.5 A Közgyűlés határozatképessége
 - 5.5.1 A Közgyűlés akkor határozatképes, ha az összehívás szabályszerű volt, és azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint negyven (40) százalékát képviselő részvényes jelen van.
 - 5.5.2 Amennyiben a Közgyűlés nem határozatképes egy (1) órával a kezdésre megállapított időt követően, a Közgyűlés elnöke a megismételt közgyűlés időpontját a Közgyűlésre szóló meghívóban meghatározottak szerint kihirdeti. A megismételt közgyűlés a Közgyűlés napját követő legalább öt (5) nappal és legfeljebb tizenöt (15) nappal követő időpontra hívható össze. A megismételt közgyűlés ugyanazon a helyen, vagy más, a Közgyűlésre szóló meghívóban meghatározott helyen tartható meg. A megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes.
- 5.6 A szavazati jog gyakorlásának feltételei és módja:
 - 5.6.1 A Közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon a részvénykönyvbe bejegyezték a KELER mindenkorai Általános Üzletszabályzatában foglaltak szerinti tulajdonosi megfeleltetés alapján.
 - 5.6.2 A közgyűlési részvénykönyvi bejegyzés érdekében a Társaság zárolás nélküli tulajdonosi megfeleltetést kezdeményez az általa kibocsátott törzsrészvényekre vonatkozóan a KELER-nél. A részvénytulajdonosok részvénykönyvi bejegyzéséről a részvényesek értékpapírszámla-vezetőjüknek adott utasítása alapján az értékpapírszámla-vezetők kötelesek gondoskodni és küldik meg a részvényesek adatait a KELER részére. A Társaság nem vállal felelősséget az értékpapírszámla-vezetők mulasztásának következményeiért.
 - 5.6.3 Minden egyes 0,35 EUR névértékű részvény után egy szavazat jár. Egy részvényes csak egyféleképpen szavazhat.
- 5.7 A szavazás módja
 - 5.7.1 A Közgyűlésen a szavazás szavazójegyekkel vagy számítógépes eljárással történik.
 - 5.7.2 A Társaság a közgyűlési regisztráció során ellenőrzi, hogy a részvényes szerepel-e a részvénykönyvben, majd minden szavazásra jogosult részvényesnek átadja a szavazógépet, vagy a szavazójegyet. A regisztráció során a Társaság a részvényesek és a részvényesi képviselők személyazonosságát ellenőrzi a részvénykönyvben foglalt adatokkal történő összevetés útján.
- 5.8 A szavazás lebonyolítása

- 5.8.1 A szavazás szavazógéppel, vagy a szavazójegyek leadásával történik. A szavazási eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, a szavazás hitelességét, megbízhatóságát. A szavazás lebonyolításának technikai részleteit a Közgyűlés elnöke, vagy az általa felkért személy a szavazás megkezdése előtt ismerteti.
- 5.8.2 Amennyiben a részvényes nem adja le szavazójegyet, úgy az adott határozathozatal vonatkozásában e magatartása tartózkodásnak minősül.
- 5.8.3 Ha a szavazójegyen feltüntetett határozati javaslati sorszám nem felel meg a javaslat jegyzőkönyv szerinti számának, úgy a részvényt – ha személye megállapítható – nyilatkoztatni kell arra, hogy az adott határozathozatalban kívánt-e szavazni. Nyilatkozatát a jegyzőkönyvbe fel kell venni. Ha a felhívás nem vezet eredményre, vagy nem állapítható meg, ki adta le téves sorszámmal a szavazójegyet, úgy az adott szavazat érvénytelennek minősül.
- 5.8.4 A Közgyűlésen a szavazás módja a – fenti eljárás szerint – nyílt.
- 5.8.5 Számítógépes szavazás esetében a szavazatok összeszámlálása elektronikusan történik. Szavazójeggyel történő szavazásnál a Közgyűlés a jelenlévők közül a szavazások lebonyolítására 2 tagból álló Szavazatszámoló Bizottságot (Bizottság) választ. A szavazások eredményét a Bizottság közli a Közgyűlés elnökével, aki kihirdeti a szavazás eredményét és kimondja a Közgyűlés határozatát.
- 5.9 A Közgyűlés hatásköre:
- 5.9.1 A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:
- a) a Társaság alaptőkéjének leszállítása;
 - b) az Alapszabály megállapítása és módosítása;
 - c) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
 - d) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása (beleértve a csődeljárás, felszámolási eljárás vagy végelszámolás kezdeményezését), továbbá harmadik személlyel való egyesülése;
 - e) a Társaság alaptőkéjének felemelése (az alábbi 12.3 pont alapján a Közgyűlés által az Igazgatóságnak biztosított felhatalmazás alapján az Igazgatóság általi alaptőke-emelés kivételével), vagy bármely a Társaság alaptőkéjébe tartozó vagy alaptőkéjéhez kapcsolódó okirat, értékpapír kibocsátása, ideértve az opciót, az opciós utalványt (angolul „warrant”) vagy a részvényekre vonatkozó bármilyen jogosultságot, az átváltoztatható és a jegyzési jogot biztosító kötvényt;
 - f) az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, az Auditbizottság tagjainak valamint az állandó könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, valamint díjazásuk megállapítása, döntés a 6.11.1 és 8.4 pontban foglalt kérdésekben, Felügyelőbizottság és az Igazgatóság tagjaival, valamint az állandó könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítése;
 - g) az Igazgatóság által előkészített, és a Felügyelőbizottság által véleményezett az irányító, ellenőrző és tanácsadó testületek tagjai, valamint az érintett vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazása és ösztönzési rendszere elveinek (a továbbiakban: Javadalmazási politika) véleménynyilvánító szavazás keretében történő meghatározása, módosítása;
 - h) a Javadalmazási politika alapján az előző üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentés véleménynyilvánító szavazás keretében történő elfogadása;
 - i) a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ide értve az adózott eredmény felhasználására (osztalék fizetésére) vonatkozó döntést is;

- j) felhatalmazás adása az Igazgatóságnak osztalékékelőleg fizetésére, saját részvény megszerzésére (kivéve a Ptk. 3:223. §-ban foglalt eseteket, így különösen ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető súlyos károsodás elkerülése érdekében kerül sor) és az alaptőke felemelésére;
 - k) az egyes részvényfajtákhoz, -osztályokhoz és -sorozatokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, -osztályok vagy -sorozatok átalakítása;
 - l) az Igazgatóság, illetve a Felügyelőbizottság cselekményeinek utólagos jóváhagyása, és az Igazgatóság, illetve a Felügyelőbizottság (illetve tagjai) utólagos mentesítése a cselekményeikkel kapcsolatos felelősség alól;
 - m) új részvények kibocsátása esetén a részvényesnek az új részvény átvételére vonatkozó elsőbbségi joga gyakorlásának kizárása az Igazgatóság javaslata alapján;
 - n) az Igazgatóság által előkészített, az éves rendes közgyűlés elé terjesztett, a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató, azon tőzsdék szereplői számára előírt módon elkészített jelentés elfogadása, amelyekre a Társaság részvényeit bevezették;
 - o) bármely más kérdés, amely jogszabály vagy a jelen Alapszabály alapján esetileg a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.
- 5.9.2 A Közgyűlés határozatait a határozatképesség megállapításánál figyelembe vett szavazatok egyszerű többségével hozza, kivéve a jogszabályban meghatározott eseteket, illetve az 5.9.1 (a)-(d) pontjaiban foglaltakat, mely kérdésekben a Közgyűlés határozatait háromnegyedes szótöbbséggel hozza.
- 5.9.3 A Közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénytörzshoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít, akkor hozható meg, ha ahhoz az érintett részvénytörzshöz részvényesek külön is hozzájárulnak. A hozzájárulás megadásáról az érintett részvénytörzshöz jelenlévő részvényesek a Közgyűlés határozatának meghozatala előtt, részvénytörzshözönként külön-külön, az adott részvénytörzshöz tartozó részvények által megtestesített szavazatok egyszerű többségével határoznak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések – ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát – nem alkalmazhatók.
- 5.10 A jegyzőkönyv, a jelenléti ív és a határozatok nyilvánosságra hozatala
- 5.10.1 A Közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvényeinek és az őt megillető szavazatoknak számát, valamint a Közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.
- 5.10.2 A Közgyűlésről szóló jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell a Társaság cégnevét és székhelyét, a Közgyűlés megtartásának módját, helyét és idejét, a Közgyűlés levezető elnökének, jegyzőkönyvvezetőjének és hitelesítőjének és a szavazatszámleadóknak a nevét, továbbá a Közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, elhangzott indítványokat, a határozati javaslatokat, minden határozat esetében azon részvényesek számát, amelyek tekintetében érvényes szavazat leadására került sor, az ezen szavazatok által képviselt alaptőke részesedés mértékét, a leadott szavazatok és ellenszavazatok, valamint a szavazástól tartózkodók számát. A jegyzőkönyvet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető írja alá, továbbá egy erre megválasztott részvényes hitelesíti.

- 5.10.3 A Közgyűlésen felszólaló részvényes kizárólag a Közgyűlésen elhangzott észrevételének írott változatát kérheti csatolni mellékletként a jegyzőkönyvhöz.
- 5.10.4 Az Igazgatóság a Közgyűlésről szóló Jegyzőkönyvet és a jelenléti ívet a Közgyűlés befejezését követő harminc napon belül köteles a nyilvántartó bíróságnak benyújtani.
- 5.10.5 A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat nyilvánosságra hozza.
- 5.11 A Közgyűlés elnöke
- 5.11.1 A Közgyűlés elnöke általában az Igazgatóság elnöke, vagy az általa kijelölt személy.
- 5.11.2 A Közgyűlés elnöke:
- megállapítja a Közgyűlés határozatképességét, javaslatot tesz a Közgyűlés számára a jegyzőkönyv hitelesítőik, a további esetleges tisztségeket betöltők személyére, kijelöli a jegyzőkönyvvezetőt;
 - az Igazgatóság illetve a Felügyelőbizottság képviselőjének a Közgyűlésről való esetleges távolmaradásáról és annak indokairól a Közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást ad;
 - vezeti a tanácskozást a napirend alapján;
 - elrendeli a szavazást, ismerteti annak eredményét, kimondja a Közgyűlés határozatát;
 - szünetet rendelhet el, vagy javaslatot tehet a Közgyűlés felfüggesztésére, ha a Közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a Közgyűlést megelőzően megismerni;
 - gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv szabályszerű vezetéséről;
 - aláírásával hitelesíti a közgyűlési okmányokat.
- 5.12 A Közgyűlés felfüggesztése
- 5.12.1 A Közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb harminc napra felfüggesztheti ülését. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott Közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a Közgyűlés megkezdésekor. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott Közgyűlés esetén a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.

6. AZ IGAZGATÓSÁG

- 6.1 Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve. Az Igazgatóság maximum 7 (hét) tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja meg. Az Igazgatóság tagjainak megbízatása - amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik - három éves időtartamra, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az éves rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja vagy újraválaszthatja.
- 6.2 Az Igazgatóság tagjai közül elnököt és elnökhelyettest választ. Az elnököt akadályoztatása, vagy távolléte esetén az elnökhelyettes helyettesíti. Az Igazgatóság elnökének vagy elnökhelyettesének és a Társaság vezérigazgatójának tisztségét egy személy is betöltheti. Az Igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat – és hatáskör megosztását az Igazgatóság ügyrendje határozza meg részletesen.
- 6.3 A Társaság törvényes képviselőjét az Igazgatóság tagjai látják el a 11. pont szerint.
- 6.4 Az Igazgatóság a Társaságot érintő valamennyi kérdésben és ügyben dönthet (ideértve a telephelyek-fióktelepek és a főtevékenységet nem érintve a tevékenységi

kör módosítását is), ha az nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Azon kérdésekben, ahol a döntéshozatal a jogszabály rendelkezésénél fogva a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, az Igazgatóságnak javaslatot kell tennie közgyűlési döntésre vonatkozóan. Az Igazgatóság képviseli a Társaságot harmadik személlyel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt. A Társaság nevében jogok szerzésére, kötelezettségek vállalására jogosult, meghatározza a Társaság üzleti tevékenységét.

- 6.5 Az Igazgatóság feladatai közé tartozik többek között a számviteli törvény szerinti éves beszámolóinak, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat Közgyűlés elé történő előterjesztése. A Ptk. 3:250. § (2) f) bekezdésben foglaltak alapján az Igazgatóság jogosult közbenső mérleg elfogadására a visszaváltható részvényhez kapcsolódó jogok gyakorlásával, a saját részvény megszerzésével, osztalékéles fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban.
- 6.6 Az Igazgatóság köteles az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a Közgyűlés, míg negyedévente a Felügyelőbizottság részére jelentést készíteni.
- 6.7 Az Igazgatóság gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről.
- 6.8 Az Igazgatóság gondoskodik a Javadalmazási politika és a Javadalmazási jelentés jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalommal és időközönként történő közgyűlés elé terjesztéséről. A közgyűlés általi elfogadást követően a Javadalmazási politikát legalább érvényessége alatt, míg a Javadalmazási jelentést tízéves időtartamra - díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé kell tenni a Társaság honlapján.
- 6.9 Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha azon az igazgatósági tagok több mint a fele jelen van. Az Igazgatóság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza, kivéve az Igazgatóság ügyrendjében meghatározott eseteket. Az Igazgatóság ülései megtartására, hatáskörére és határozathozatalára vonatkozó további szabályokat az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza.
- 6.10 Az Igazgatóság ügyrendjét maga állapítja meg.
- 6.11 Az Igazgatóság tagjai - a nyilvánosan működő részvénytársaság részvénye kivételével - nem szerezhettek társasági részesedést, és nem lehetnek vezető tisztségviselők olyan gazdasági társaságban (a Társaság által konszolidációba bevont társaságokat kivéve), amely
- 6.11.1 főtevékenységként (nemzetközi és belföldi) közúti áruszállítási tevékenységet folytat, vagy
- 6.11.2 tevékenysége kiterjed a közúti áruszállítási, szállítmányozási, raktárlogisztikai és nem életbiztosítási tevékenységre,
- kivéve, ha a 6.11.1. esetében a közgyűlés, a 6.11.2. esetében a Társaság Igazgatósága felmentést ad.
- Az Igazgatóság tagja felmentés hiányában gondoskodik a vele szemben bekövetkezett összeférhetetlenségi helyzet megszüntetéséről a közgyűlés (6.11.1), illetve az Igazgatóság (6.11.2) által kitűzött határidőben, amely nem haladhatja meg a hat hónapot. Ellenkező esetben az Igazgatóság köteles összehívni a Közgyűlést a tag visszahívása és új igazgatósági tag választása érdekében.
- 6.12 Az Igazgatóság bizottságai
- 6.12.1 Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik az, hogy a Társaságnál jelölőbizottságot és javadalmazási bizottságot állítson fel (akár önálló bizottságok, akár közös bizottság formájában) és az Igazgatóság jogosult határozni a bizottság tagjainak

megválasztásáról, és tiszteletdíjuk megállapításáról. A jelölőbizottság és javadalmazási bizottság tagjaiként az Igazgatóság tagjain kívül más személyek is választhatók. Az így felállított bizottság készíti elő a Javadalmazási politikát és javaslatokat fogalmaz meg az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és vezető állású munkavállalók munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

6.12.2 Az Igazgatóság jogosult más bizottságokat is felállítani és határozni e bizottságok tagjainak összetételéről és részükre a megfelelő felhatalmazás megadásáról.

7. A VEZÉRIGAZGATÓ

7.1 A vezérigazgató jogállása:

7.1.1 A Társaság vezérigazgatója az Igazgatóság által választandó.

7.1.2 A vezérigazgató szervezi, vezeti, irányítja és ellenőrzi a jogszabályok és az Alapszabály keretei között, illetve a Közgyűlés és az Igazgatóság döntéseinek megfelelően a Társaság munkáját.

7.1.3 Hatáskörébe tartozik mindazoknak az ügyeknek eldöntése, amelyek nincsenek a Közgyűlés vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalva.

7.1.4 Kialakítja a Társaság munkaszervezetét, javaslatot tesz az Igazgatóságnak célkitűzések meghatározására a Társaság szervezeti és működési szabályzatát illetően, amelyek alapján a vezérigazgató jóváhagyja vagy módosítja a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatát.

7.1.5 A vezérigazgató gyakorolja a Társaság alkalmazottaival kapcsolatos munkáltatói jogokat, mely jogkörét a Társaság alkalmazottaira átruházhatja.

8. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG

8.1 A Felügyelőbizottság legalább 5 (öt) tagból áll. A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés választja meg. A Felügyelőbizottság tagjainak megbízatása, amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik, három éves időtartamra, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az éves rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja vagy újraválaszthatja.

8.2 A Felügyelőbizottság mindenkor megválasztott tagjai többségének független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a felügyelőbizottsági tag, ha a Társasággal felügyelőbizottsági tagságán és a Társaság szokásos tevékenységébe tartozó, a felügyelőbizottsági tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll.

8.3 Nem minősül függetlennek a Felügyelőbizottság tagja a Ptk. 3:287 § (2) bekezdésében meghatározott esetekben.

8.4 A Felügyelőbizottság tagja nem lehet vezető tisztségviselő, illetve – nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytulajánossá válás kivételével – nem szerezhet társasági részesedést olyan gazdasági társaságban (a Társaság által konszolidációba bevont társaságokat kivéve), amely főtevékenységként a Társaság tevékenységével megegyező gazdasági tevékenységet folytat, kivéve, ha a Társaság közgyűlése hozzájárul. A Felügyelőbizottság tagja és hozzátartozója – a mindennapi élet szokásos ügyletei kivételével – nem köthet saját nevében vagy saját javára a Társaság főtevékenysége körébe tartozó szerződéseket. A Társaság igazgatóságának tagja és annak hozzátartozója a Felügyelőbizottság tagjává nem választható meg. A Felügyelőbizottság tagja közgyűlési hozzájárulás hiányában gondoskodik a vele szemben bekövetkezett összeférhetetlenségi helyzet megszüntetéséről a közgyűlés által

kitűzött határidőben, amely nem haladhatja meg a hat hónapot. Ellenkező esetben az Igazgatóság köteles összehívni a Közgyűlést a tag visszahívása és új felügyelőbizottsági tag választása érdekében.

- 8.5 A Felügyelőbizottság egyharmada munkavállalói küldött. A munkavállalói küldöttet az üzemi tanács jelöli a munkavállalók sorából a Társaságnál működő szakszervezetek véleményének figyelembevételével. A munkavállalói küldött munkaviszonyának megszűnésével felügyelőbizottsági tagsága megszűnik. Az üzemi tanács által jelölt személyt a Közgyűlés köteles a jelölést követő első ülésén a Felügyelőbizottság tagjává választani, kivéve, ha a jelölttel szemben törvényben foglalt kizáró ok áll fenn. A jelölés elmaradása – ha a működés egyéb törvényes feltételei fennállnak – a Felügyelőbizottság működését nem akadályozza. Ez esetben a munkavállalói küldött helyét nem lehet betölteni, de legalább három felügyelőbizottsági tagot ilyenkor is választania kell a Közgyűlésnek. A munkavállalói küldöttet a Közgyűlés az üzemi tanács javaslatára hívja vissza.
- 8.6 A Felügyelőbizottság megválasztása után tagjai közül elnököt választ.
- 8.7 A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. E tevékenysége gyakorlása érdekében a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.
- 8.8 A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Közgyűlés elé kerülő előterjesztéseket, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a Közgyűlésen ismertetni.
- 8.9 A számviteli törvény szerinti beszámolóról, az adózott eredmény felhasználásáról és a felelős társaságirányítási jelentésről a Közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének a birtokában határozhat.
- 8.10 Ha a Felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba vagy az Alapszabályba ütközik, ellentétes a Közgyűlés határozataival vagy egyébként sérti a Társaság érdekeit, a Felügyelőbizottság jogosult összehívni a Közgyűlést e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.
- 8.11 A Felügyelőbizottság akkor határozatképes, ha tagjainak kétharmada jelen van, határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza.
- 8.12 A Felügyelőbizottság elnöke:
- összehívja és vezeti a bizottság üléseit,
 - gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről,
 - részt vehet az Igazgatóság ülésein,
 - kezdeményezheti a Közgyűlés összehívását,
 - évente jelentést terjeszt elő a Közgyűlés részére a bizottság és a Társaság munkájáról.
- 8.13 A Felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, melyet a Közgyűlés hagy jóvá.

9. AUDITBIZOTTSÁG

- 9.1 A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés **legalább** 3 (három) fős Auditbizottságot választ.

- 9.2 Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az Auditbizottság elnökét az Auditbizottság tagjai választják meg maguk közül.
- 9.3 Ha az Auditbizottság tagjainak létszáma 3 (három) fő alá csökken, úgy az Igazgatóság köteles összehívni a Közgyűlést az Auditbizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében. Az Auditbizottság Ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Felügyelőbizottság hagy jóvá. Az Auditbizottság tevékenységéről az ügyrendjében foglaltak szerint tájékoztatja a Felügyelőbizottságot.
- 9.4 Az Auditbizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben. Az Auditbizottság a Ptk. szerinti feladatokon kívül elvégzi a Tpt. szerinti feladatkörébe tartozó feladatokat is.
- 9.5 Az Auditbizottság szükség szerint a feladatai ellátásához külső tanácsadó(k) igénybevételére jogosult.

10. AZ ÁLLANDÓ KÖNYVVIZSGÁLÓ

- 10.1 Az állandó könyvvizsgáló választása
- 10.1.1 Az állandó könyvvizsgálót a Közgyűlés választja határozott időtartamra, legalább a választáskor folyamatban lévő üzleti évet lezáró, a konszolidált mérleget elfogadó Közgyűlés berekesztéséig, de legfeljebb június 30. napjáig terjedő időtartamra. Megbízatásának lejártá után az állandó könyvvizsgáló újraválasztható. Az állandó könyvvizsgálóval a megbízási szerződést – a Közgyűlés által meghatározott feltételekkel és díjazás mellett – az Igazgatóság a választást követő kilencven napon belül köti meg. Ha a szerződés megkötésére e határidőn belül nem kerül sor, a Közgyűlés köteles új állandó könyvvizsgálót választani.
- 10.2 Az állandó könyvvizsgáló feladata
- 10.2.1 Az állandó könyvvizsgáló feladata, hogy a könyvvizsgálót szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről.
- 10.2.2 A Társaság állandó könyvvizsgálója ellenőrzi, hogy a Javadalmazási jelentésben szerepelnek-e a hatályos jogszabályokban meghatározott információk. Ha a Társaság állandó könyvvizsgálója azt állapítja meg, hogy a Javadalmazási jelentés nem megfelelő, felhívja a társaság Igazgatóságát a szükséges intézkedések megtételére. Ha a Javadalmazási jelentés javítására nem kerül sor, a Társaság állandó könyvvizsgálója jogosult a részvényeseket a következő közgyűlésen tájékoztatni az észlelt hibáról, hiányosságról és az általa megtett intézkedésről.
- 10.3 Az állandó könyvvizsgáló jogai és kötelezettségei
- 10.3.1 Az állandó könyvvizsgáló feladatai ellátása érdekében:
- (a) betekinthez a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe;
 - (b) az Igazgatóság tagjaitól, a Felügyelőbizottság tagjaitól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet;
 - (c) a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja;
 - (d) köteles részt venni a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolót tárgyaló Közgyűlésén, de távolmaradása az ülés megtartását nem akadályozza;

- (e) a Felügyelőbizottság felhívása esetén köteles részt venni a Felügyelőbizottság ülésén;
- (f) szükség esetén tanácskozási joggal részt vehet az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság ülésein;
- (g) késedelem nélkül köteles az Igazgatóságnál a Közgyűlés összehívását kezdeményezni, ha:
 - (i) a Társaság vagyonának olyan változását észleli, amely veszélyezteti a Társasággal szembeni követelések kielégítését; vagy
 - (ii) olyan körülményt észlel, amely az Igazgatóság vagy a Felügyelőbizottság tagjainak e minőségükben kifejtett tevékenységükért való felelősségét vonja maga után;
- (h) ha az (g) pont szerinti kezdeményezés nem vezet eredményre, az állandó könyvvizsgáló köteles a feltárt körülményekről a Társaság törvényességi felügyeletet ellátó nyilvántartó bíróságot értesíteni.

10.4 Könyvvizsgálói összeférhetlenség

10.4.1 Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság részvényese, Igazgatóságának tagja, Felügyelőbizottságának tagja, és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnésétől számított három évig.

10.4.2 Az állandó könyvvizsgáló nem nyújthat a Társaság részére olyan szolgáltatást és nem alakíthat ki olyan együttműködést az Igazgatósággal, amely könyvvizsgálói feladatainak független és tárgyilagos ellátását veszélyezteti.

10.4.3 A Társaság állandó könyvvizsgálójává az választható, aki az erre vonatkozó jogszabály szerint a könyvvizsgálók nyilvántartásában szerepel. Egyebekben a könyvvizsgálóra vonatkozó szakmai képesítési és etikai követelményeket, valamint a jelen Alapszabályban fel nem sorolt további összeférhetlenségi szabályokat külön törvény *állapítja meg*.

11. A TÁRSASÁG CÉGJEGYZÉSE

11.1 A Társaság cégjegyzésére jogosult:

- a) az Igazgatóság bármely két tagja együttesen,
- b) az Igazgatóság egy tagja és egy – a Társaság Igazgatósága által cégjegyzésre felhatalmazott – társasági alkalmazott együttesen,
- c) a Társaság Igazgatósága által erre felhatalmazott társasági alkalmazottak közül ketten együttesen.

11.2 A Társaság cégjegyzése úgy történik, hogy a Társaság kézzel vagy géppel előírt, előnyomott, vagy nyomtatott cégnevénél a jogosult aláír.

12. AZ ALAPTŐKE FELEMELÉSE

12.1 A Társaság alaptőkéjének felemeléséről a Közgyűlés határoz. Az alaptőke felemelése történhet: (i) új részvények forgalomba hozatalával, (ii) az alaptőkén felüli vagyon terhére, (iii) dolgozói részvény forgalomba hozatalával, (iv) feltételes alaptőke-emelésként, átváltoztatható kötvény forgalomba hozatalával. Különböző alaptőke-emelési módok szerinti alaptőke-emelés egyidejűleg is elhatározható.

12.2 Ha a Társaság eltérő részvénytartozatba tartozó részvényeket hozott forgalomba, a Közgyűlésnek az alaptőke felemelésére vonatkozó határozata érvényességéhez az is szükséges, hogy az alaptőke felemeléséhez minden egyes érintett részvénytartozathoz

tartozó részvényesek részvénytörzsként előzetesen külön is hozzájáruljon. A hozzájárulás megadásáról az érintett részvénytörzsként jelenlévő részvényesei a Közgyűlés határozatának meghozatala előtt, részvénytörzsként külön-külön, az adott részvénytörzsként tartozó részvények által megtestesített szavazatok egyszerű többségével határoznak. A határozathozatal során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések nem alkalmazhatók, ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát.

- 12.3 A Közgyűlés felhatalmazhatja az Igazgatóságot az alaptőke felemelésére. A felhatalmazásban meg kell határozni a legmagasabb összeget, amelyre az Igazgatóság a Társaság alaptőkéjét felemelheti, és azt a legfeljebb öt éves időtartamot, amely alatt az alaptőke-emelésre sor kerülhet. Az Igazgatóságnak az alaptőke felemelésére történő felhatalmazása esetén az Igazgatóság dönt az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a Ptk. vagy jelen Alapszabály szerint egyébként a Közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekről is.
- 12.4 Ha az alaptőke felemelésére nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás ellenében kerül sor, a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás értékeléséről szóló könyvvizsgálói vagy szakértői jelentést közzé kell tenni.
- 12.5 Ha az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a Társaság részvényeseit – ezen belül első helyen a forgalomba hozott részvényekkel azonos részvénytörzsként tartozó részvénytörzsként rendelkező részvényeseket, majd az átváltoztatható, illetve jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait (ebben a sorrendben) - a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog illeti meg. Az elsőbbségi jog gyakorlására a Társaság legalább tizenöt napos határidőt köteles biztosítani. A Társaság Igazgatósága köteles a részvényeseket, továbbá az átváltoztatható és a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait hirdetményi úton tájékoztatni a megszerezhető részvények névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, az elsőbbségi jog érvényesítésére nyitva álló időszak kezdő- és zárónapjáról és e jog gyakorlásának módjáról.
- 12.6 Az alaptőke felemelésére kibocsátott új részvények első ízben annak az évnek az osztalékából részesednek, amely az alaptőke emelés cégbírósági bejegyzésének éve.
- 12.7 Az új részvények zártkörű forgalomba hozatalával történő alaptőke-emelést elrendelő közgyűlési határozatban meg kell jelölni azokat a személyeket, akiket a Közgyűlés feljogosít a részvények átvételére azzal a feltétellel, hogy az arra jogosultak jegyzési elsőbbségükkel nem élnek. A közgyűlési határozatban meg kell jelölni az egyes személyek által átvehető részvények számát. A részvények átvételére olyan személy jelölhető ki, aki a részvények átvételére és azok ellenértékének szolgáltatására vonatkozó előzetes kötelezettségvállalási nyilatkozatot tett. A Társaság a kötelezettségvállaló nyilatkozatban foglaltaktól nem térhet el.
- 12.8 Az alaptőke-emelés megkezdésére, ha az alaptőke-emelés tervezett összegének, illetve legkisebb összegének megfelelő névértékű, illetve kibocsátási értékű részvények átvételére az arra jogosultak nem vállaltak kötelezettséget, illetve a részvényeket nem jegyezték le.
- 12.9 A Társaság az alaptőkéjét alaptőkének felüli vagyonával vagy annak egy részével felemelheti, ha az előző üzleti évre vonatkozó beszámolójának mérlege vagy a tárgyévi közbenső mérlege szerint a Társaság rendelkezik olyan alaptőkének felüli vagyonnal, amely alaptőke-emelésre fordítható, és a Társaság alaptőkéje a tőkeemelés követően sem haladja meg a - lekötött tartalékkal, értékelési tartalékkal csökkentett - saját tőke összegét. Az alaptőkének felüli vagyon mértékét a beszámoló vagy közbenső mérleg a mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül igazolja.

13. AZ ALAPTŐKE LESZÁLLÍTÁSA

- 13.1 Az alaptőke leszállítását elrendelő közgyűlési határozatban meg kell jelölni az alaptőke leszállításának indokát és célját (különös tekintettel arra, hogy a leszállítás tőkekivonás, vagy veszteségrendezés érdekében, illetve a Társaság saját tőkéje más elemének növelése céljából történik-e), végrehajtásának módját, azt az összeget, amellyel az alaptőke csökken, és a részvények jellemzőit, továbbá azt a határidőt, ameddig a részvényeket a Társaság részére be kell nyújtani. Az alaptőke leszállításáról szóló döntés meghozatalával egyidejűleg rendelkezni kell az Alapszabálynak a tőkeleszállítás miatt szükségessé váló módosításáról is. Ez a közgyűlési határozat az alaptőke-leszállítás feltételeinek teljesülése esetén válik hatályossá.
- 13.2 A részvények névértékére és az alaptőke legkisebb összegére vonatkozó szabályokat az alaptőke leszállításánál is meg kell tartani.
- 13.2.1 A határozathozatától számított 30 napon belül az Igazgatóság kétszer egymás után, legalább 30 napos időközzel a Céggközlönyben közzéteszi a határozatot, továbbá felhívja a hitelezőket, hogy az utolsó közzétételtől számított 30 napon belül jelentsék be a Társaság felé, amennyiben a hirdetmény első alkalommal történt közzétételét megelőzően keletkezett és ezen időpontig esedékessé nem vált követeléseik után biztosítékra tartanak igényt.
- 13.3 Az alaptőke leszállítására egyebekben a Ptk. rendelkezései az irányadók.

14. A TÁRSASÁG MEGSZŪNÉSE

- 14.1 A Társaság megszűnik, ha
- a Közgyűlés elhatározza a jogutód nélküli megszűnést,
 - más társasággal egyesül, abba beolvad, vagy más társasági formába átalakul,
 - a nyilvántartó bíróság a 2006. évi V. törvényben (a továbbiakban: Ctv.) meghatározott okok miatt megszünteti,
 - jogszabály így rendelkezik.
- 14.2 A Társaság nem válhat szét.
- 14.3 A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a végelszámolásra vonatkozó rendelkezéseket a Ctv. szerint kell alkalmazni.

15. VEGYES RENDELKEZÉSEK

15.1 Üzleti év

A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

15.2 Értesítések

A Társaság értesítéseit, részvényeseknek szóló felszólításait és hirdetményeit a Társaság honlapján (www.waberers.com), a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság honlapján (www.bet.hu), valamint a Magyar Nemzeti Bank hivatalos közzétételi helyén (www.kozzetetelek.hu), a jogszabályban meghatározott esetekben továbbá a Céggközlönyben is közzé kell tenni. A Társaság közgyűléseivel és egyes társasági eseményeivel kapcsolatos információk rögzítésre kerülnek továbbá a KELER által működtetett CAPS rendszerben (a részvényesi szerepvállalás ösztönzésével kapcsolatos szolgáltatások lebonyolítására szolgáló elektronikus rendszer) a részvényesekkel történő kommunikáció megkönnyítése érdekében. A Társaság közleményei magyar és angol nyelven kerülnek közzétételre. A két változat közötti bármely eltérés esetén a magyar nyelvű verzió az irányadó.

15.3 Egyéb

15.3.1 Jelen alapszabályban nem szabályozott kérdésekben a Ptk., valamint az irányadó egyéb jogszabályok hatályos rendelkezéseit kell alkalmazni.

15.3.2 A Társaság, mint jogutód társaság a 2011. november 30. napján elhatározott Átalakulás kapcsán – melynek keretében a WABERER'S INTERNATIONAL Szállítmányozó és Fuvarozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1239 Budapest, Nagykőrösi út 351.; cégjegyzékszám: 01-10-042101), a DELTA SPED Szállítmányozási és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1239 Budapest, Európa út 6.; cégjegyzékszám: 01-09-063509), az INTERSZERVIZ Budapest Járműjavító Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1239 Budapest, Nagykőrösi út 351.; cégjegyzékszám: 01-09-166709) és az INFORATIO Számítástechnikai Tanácsadó és Szoftver Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1239 Budapest, Nagykőrösi út 351.; cégjegyzékszám: 01-09-063397) beolvadnak a Társaságba – kötelezettséget vállal a Tao tv. 16 § (11) bekezdésében foglalt alkalmazására, azaz arra, hogy az Átalakulást követően a jogelődöktől átvett eszközöket és kötelezettségeket (ideértve a céltartalékot és a passzív időbeli elhatárolást is) figyelembe véve, adóalapját - az adózás előtti eredmény módosítása révén - úgy határozza meg, mintha az Átalakulás nem történt volna meg. A jogutód az átértékelt eszközöket és kötelezettségeket elkülönítve tartja nyilván, és e nyilvántartásban feltünteti a jogelődöknél az Átalakulás napjára kimutatott bekerülési értéket, könyv szerinti értéket, számított nyilvántartási értéket, valamint az eszköz, a kötelezettség alapján általa az Átalakulást követően az adózás előtti eredmény módosításaként elszámolt összeget is.

Kelt: Budapesten **2023. április 18.** napján

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. közgyűlésének .../2023. (IV. 18.) számú határozata alapján az Alapszabályt a félkövér, dőlt betűvel jelölt módosításokkal egységes szerkezetbe foglaltam, egyben tanúsítom, hogy az Alapszabály egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel a létesítő okirat-módosítások hatályos tartalmának.

2. AZ IGAZGATÓSÁG JELENTÉSE A WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. ÜGYVEZETÉSÉRŐL, A TÁRSASÁG ÉS A WABERER'S CSOPORT 2022. ÉVI ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉRŐL, ÜZLETPOLITIKÁJÁRÓL, VAGYONI HELYZETÉRŐL

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. (a továbbiakban: WABERER'S vagy a Társaság) Alapszabályának 6.6 pontja és az Igazgatóság Ügyrendjének 3.1.3 pontja szerint az Igazgatóság évente jelentést készít a közgyűlés részére a Társaság ügyvezetéséről, a Társaság és a csoport üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről.

ÜZLETI KÖRNYEZET ÉS EREDMÉNYEK

| Eredménykimutatás (millió EUR)¹

	2022	2021	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	675,9	592,5	14,1%
Közvetlen költség	(592,4)	(514,3)	(15,2%)
ebből Értékcsökkenés és amortizáció	(46,7)	(47,0)	0,7%
Bruttó fedezet	83,5	78,2	6,7%
ebből bruttó fedezet értékcsökkenés nélkül	130,2	125,2	3,9%
Közvetett költség	(50,2)	(51,0)	1,7%
Működési eredmény	33,3	27,2	22,5%
Pénzügyi eredmény	(11,4)	(4,1)	(178,1%)
ebből: nem realizált FX hatás	(4,0)	0,8	(585,2%)
Adók	(5,6)	(5,0)	(12,7%)
Nettó eredmény (rendszeres)	16,2	18,1	(10,5%)
Nettó eredmény nem realizált FX hatás nélkül	20,2	17,3	16,8%
Nem rendszeres tételek	-	-	
EBITDA	80,0	74,2	7,8%
EBIT	33,3	27,2	22,5%
Bruttó fedezet margin (értékcsökkenés nélkül)	19,3%	21,1%	(1,9 pp)
EBITDA margin (rendszeres)	11,8%	12,5%	(0,7 pp)
EBIT margin (rendszeres)	4,9%	4,6%	0,3 pp
Nettó eredmény margin (rendszeres)	2,4%	3,1%	(0,7 pp)
Kamionok átlagos száma	2 775	2 803	(1,0%)
Munkavállalók átlagos létszáma	5 816	5 857	(0,7%)
Kamionsofőrök átlagos létszáma	3 464	3 493	(0,8%)

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében újrakategorizáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely alapesetben a közvetett költségek között kerül kimutatásra – közvetlen költségként soroltuk át. Az EBITDA-t ez nem érinti.

Gazdasági környezet

A Waberer's Csoport szolgáltatásai iránti keresletet, a működési modelljéből, illetve földrajzi fókuszából adódóan, elsősorban a főbb nyugat-európai ipari termelési központok (Egyesült Királyság, Németország, Franciaország, Olaszország, Spanyolország, Benelux államok), illetve Magyarország és Lengyelország ipari termelésének, illetve lakossági fogyasztási trendjeinek változása határozza meg. A 2022-es év során ezen makrogazdasági mutatókra az ukrajnai háború kitörése, az ehhez kapcsolódó beszállítói láncok – Covid-válság utáni ismételt – felbomlása, az infláció jelentős növekedése, illetve a lakosság magas energia árak miatti elkölthető jövedelmének csökkenése okozta a legjelentősebb hatást. Ezen hatások elsősorban

a 2022-es év 3. és 4. negyedévében csúcsosodtak ki, ennek következtében – az első féléves kedvezőbb adatok miatt – az éves átlagos ipari termelési változások, illetve kiskereskedelmi forgalom változása semleges képet mutatott. Míg a releváns nyugat-európai országok éves átlagos ipari termelési kibocsátása 0,7%-kal, és a kiskereskedelmi forgalma 0,2%-kal csökkent 2021-hez képest, addig a 2 releváns kelet-európai ország ipari termelési volumene 2022-ben 9,9%, míg a kiskereskedelmi forgalma 9,1%-kal bővült az előző évhez képest.

A legfőbb költségek tekintetében az üzemanyag ár volatilitása 2022 során is fennmaradt. Az üzemanyagár változását elsősorban befolyásoló kőolaj ár az év eleji 80 USD körüli árszintről az ukrain háború kitörését követően 130 USD árszintig emelkedett rövid idő alatt, majd 2022 végére ismét 80-85 USD-s szintre csökkent. Habár a fuvarozási szerződéseinkbe épített ún. üzemanyagár klauzula biztosítja számunkra az üzemanyag ár változásának automatikus érvényesítését a szolgáltatási árainkban, az év eleji árváltozás üteme olyan mértékű volt, mely szükségessé tette, hogy ezen szerződéses klauzulát újra tárgyaljuk az ügyfelekkel, és az automatikus átárazódási mechanizmus időtartalmát jelentősen lerövidítsük. Ennek eredményeképpen a 2022 évre jellemző magas üzemanyag árszint nem volt jelentős hatással sem a Társaság eredményére, sem a működő tőke állomány finanszírozási igényére.

Munkaerőpiaci szempontból a 2022-as üzleti év is komoly kihívásokat tartogatott a Cégcsoport számára. Tekintve, hogy a korábbi időszakban Ukrajnából sikerült a legnagyobb számban sofőr kollégákat toboroznunk, a szomszédunkban zajló háború munkaerőpiaci oldalról is érzékenyen érintette a csoportot. A toborzási fókusz módosításával, tengerentúli munkaerő bevonásával, illetve a bérezési rendszerünk felülvizsgálatával az év második felére sikerült elérnünk, hogy a munkaerő hiánya, különös tekintettel a sofőrök hiányára, nem okoz a Cégcsoport számára hatékonysági veszteséget, az operációhoz stabil működéséhez szükséges munkaerő a Cégcsoport rendelkezésére áll.

Árbevétel

Az éves árbevétel 14,1%-kal 675,9 millió euróra nőtt a 2022-es üzleti évben. Az ITS szegmens – szegmensek közötti tételek nélküli - árbevétele 23,4%-kal, 425,5 millió euróra nőtt a 2021. évihez képest a magasabb árszintű megbízások arányának növekedése miatt változatlan flottaméret mellett. Ezzel egyidejűleg az RCL szegmens – szegmensek közötti tételek nélküli - árbevétele 2022-ben 8,5%-kal, 195,9 millió euróra nőtt. A 3. feles biztosítási tevékenységet lefedő Biztosítási szegmens árbevétele 7,8%-kal, 70,0 millió euróra csökkent, mely csökkenés teljes mértékben az EUR/HUF árfolyam változása miatt következett be, mivel a Biztosítási szegmens árbevétele döntően Forintban keletkezik.

Bruttó fedezet, EBITDA és EBIT

2022-ban a csoport szintű bruttó fedezet – értékcsökkenés nélkül - 3,1%-os javulás eredményeképpen 130,2 millió euró volt¹. A bruttó fedezet margin – értékcsökkenés és amortizáció nélkül számolva - 19,3 %-ot ért el. A bruttó fedezet margin a 2022-es év során az ITS szegmensben 16,1%-ot, az RCL szegmensben 25,4%-ot, míg a Biztosítási szegmensben 22,2%-ot ért el.

A csoport rendszeres EBITDA-ja 7,8%-kal 80,0 millió euróra nőtt 11,8%-os EBITDA margin szint mellett.

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely egy közvetett költség tétel – közvetlen költségként soroltuk át, melynek értéke 2022-ben 2,5 millió euro volt.

A rendszeres EBIT 6,1 millió euró javulás eredményeképpen 33,3 millió euróra nőtt 2022-ben. Az EBIT javulás döntően az ITS szegmens 8,5 millió EUR-s javulásának köszönhető, mely kompenzálta az RCL szegmens 1,9 millió EUR-s, illetve a Biztosítási szegmens 0,6 millió EUR-s EBIT csökkenését. Az ITS szegmens javuló eredménye elsősorban key account ügyfelek részére nyújtott magas minőségű szolgáltatások arányának növekedése miatti javuló árszintnek köszönhető, mely képes volt jelentősen kompenzálni a növekvő működési költségeket, miközben a flotta méret, illetve a futott km nagyságrendje nem változott 2021-hez képest.

Nettó eredmény

A pénzügyi műveletek eredménye 7,3 millió euró csökkenés mellett -11,4 millió euró volt. A pénzügyi műveletek eredményén belül a nem-realizált, készpénz mozgással nem járó pénzügyi eredmény -4,0 millió euró volt. A nem-realizált, nem cash jellegű devizaárfolyam változások az egyes leányvállalatok eltérő pénznemben (HUF-ban, illetve PLN-ben) történő könyveléséből adódik. A további pénzügyi művelet eredmény csökkenés elsősorban az év első felében kibocsátott kötvény kamatának, illetve a növekvő finanszírozási környezet miatti növekvő lízing kamatoknak köszönhető.

A rendszeres nettó eredmény 1,9 millió eurós csökkenés eredményeképpen 16,2 millió euróra változott 2022-ben, mely megegyezett a riportált nettó eredménnyel, mivel a 2022-es év során nem-rendszeres tételt a társaság nem számolt el. A nettó eredmény csökkenés elsősorban a növekvő kamatráfordítások, illetve az árfolyam változásból eredő nem realizált, készpénz mozgással nem járó költség növekedésnek köszönhető. A 2022-es üzleti év nettó eredménye a nem realizált, készpénz mozgással nem járó FX hatás nélkül 2,9 millió euró éves növekedés mellett 20,2 millió eurót ért el.

Cash flow

| Cash flow kimutatás (millió euro)

	2022	2021
Működésből származó cash flow	26,8	50,8
ebből: forgótőke változása	(51,7)	(15,4)
Befektetési és finanszírozási tevékenységből származó cash flow	5,0	(68,3)
Készpénz és készpénz-egyenértékesek változása	31,8	(17,5)
Free Cash Flow	35,6	0,7
CAPEX	(19,4)	(6,5)

2022 során a működésből származó pénzáramlás 26,8 millió euró volt, mely 24 millió euróval alacsonyabb a 2021-es értéknél. Az alacsonyabb működési cash flow a forgótőke jelentősebb finanszírozási igénye miatt (-36,3 millió euró) következett be. A magasabb működő tőke igény döntően a biztosítási tevékenységhez kapcsolódó mérleg sorok változásának a következménye, míg a kereskedelmi tevékenységhez kapcsolódó működő tőke elemek (vevő és szállítói állomány változása) finanszírozási igénye 6,7 millió euróval csökkent. A forgóeszköz változás előtti működési cash flow 12,3 millió eurós javulást mutatott 2022-ben az előző év értékéhez képest.

A befektetési és finanszírozási tevékenységekből származó cash-flow 2022-ben 5,0 millió eurós nettó beáramlást mutatott szemben az egy évvel korábbi 68,3 millió eurós pénz kiáramlással szemben. A befektetési tevékenységből származó cash flow 2022-ben -8,0 millió euró volt, és döntően 19,4 millió eurós CAPEX költést, illetve 10,7 millió eurós járműértékesítéshez kapcsolódó pénzbeáramlást tartalmazta. A finanszírozási Cash Flow főbb elemei a 111 millió eurós kötvénykibocsátáshoz kapcsolódó pénz beáramlás, 44,7 millió euró értékű hitel és kölcsön törlesztés (mely a kötvény kibocsátás egyik dedikált célja volt), illetve a lízing finanszírozáshoz kapcsolódó pénz kiáramlások 49,1 millió euró értékben.

A működésből származó cash flow-t, a beruházásokat és a flotta lízingalapú finanszírozásának elemeit felölelő szabad cash flow 2022-ben 35,6 millió euró volt.

Adósság

| Eladósodottság adatai (millió euro)

	2022. december 31.	2021. december 31.
Nettó pénzügyi eladósodottság	150,0	121,7
Nettó tőkeáttétel	1,9	1,6

A Társaság nettó pénzügyi eladósodottsági pozíciója 2022. december 31-én 150,0 millió euróra rúgott, mely 28,3 millió euró növekedést jelent az előző üzleti év végéhez képest. Az eladósodottsági szint növekedése -- összhangban az előzetesen kommunikált tervekkel - döntően (a változatlan flottaméret melletti) flotta fiatalítás miatti lízing jellegű kötelezettségek növekedésének (+21 millió EUR), illetve a 2022 év első felében kibocsátott vállalati kötvényből megvalósított első beruházások hatásának tudható be, melyből 10 millió EUR a flotta fiatalítási program keretében járművek beszerzésére került elköltésre.

A Társaság nettó tőkeáttétele az előző 12 hónap rendszeres EBITDA-jának többszöröseként kifejezve a 2021 év végi 1,6x-ről 1,9x-re növekedett.

Az előterjesztés tájékoztató jellegű, ezért nem igényel jóváhagyást a közgyűlés részéről.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság megvizsgálta az Igazgatóság jelentését a Társaság ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Cégcsoport 2022. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről és azt tudomásul vette.

3. DÖNTÉS A NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOK (IFRS) SZERINTI 2022. ÉVI KONSZOLIDÁLT ÉVES BESZÁMOLÓ JÓVÁHAGYÁSÁRÓL, A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÉS A KÖNYVVIZSGÁLÓ VONATKOZÓ JELENTÉSÉNEK ISMERTETÉSE

A Polgári Törvénykönyv 3:109. § (2) bekezdése és az Alapszabály 5.9.1. i) alpontja alapján a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti éves beszámoló jóváhagyása.

A kapcsolódó előterjesztés teljes terjedelmében megtalálható a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2022. évi Konszolidált Éves Beszámolóját az alábbi főbb mutatókkal:

Eszközök/Források egyező végösszege: 617.813 ezer EUR

Tárgyévi nyeresége (+): 16.204 ezer EUR

Teljes átfogó jövedelem: 9.343 ezer EUR

A könyvvizsgáló véleményének lényegi tartalma:

A PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a Társaság 2022. évi konszolidált éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amelynek eredményeként véleménye szerint a konszolidált pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a Csoport 2022. december 31-én fennálló konszolidált vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződött üzleti évre vonatkozó konszolidált jövedelmi helyzetéről és konszolidált cash-flow-járól az Európai Unió („EU”) által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokban („IFRS”) foglaltakkal összhangban valamint azok minden lényeges vonatkozásban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek (a továbbiakban: „számviteli törvény”) az EU által befogadott IFRS-ek szerint összeállított konszolidált éves beszámolóra vonatkozó kiegészítő követelményeinek megfelelően készültek.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság a jogszabályban rögzített ellenőrzési kötelezettségének eleget téve a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. 2022. üzleti évre vonatkozó auditált éves beszámolóját átvizsgálta. A Felügyelőbizottság véleménye szerint a 2022. évi Konszolidált Éves Beszámoló megfelel a törvényi előírásoknak, annak tartalmával a Felügyelőbizottság egyetért.

A Felügyelőbizottság az Igazgatóság előterjesztésének megfelelően javasolja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2022. évi Konszolidált Éves Beszámolóját 617.813 ezer EUR mérleg főösszeggel és 9.343 ezer EUR tárgyévi teljes átfogó jövedelemmel a közgyűlésnek jóváhagyásra.

4. DÖNTÉS A TÁRSASÁG NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOK (IFRS) SZERINT ELKÉSZÍTETT 2022. ÉVI EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL ÉS AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA, ILLETVE A LEÁNYVÁLLALATOKTÓL KAPOTT (JÁRÓ) OSZTALÉK KIFIZETÉSÉRE VONATKOZÓ JAVASLATRÓL, A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÉS A KÖNYVVIZSGÁLÓ VONATKOZÓ JELENTÉSÉNEK ISMERTETÉSE

A Ptk. 3:109. § (2) bekezdése és az Alapszabály 5.9.1. i) alpontja alapján a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti éves beszámoló jóváhagyása, ideértve az adózott eredmény felhasználására (osztalék fizetésére) vonatkozó döntést is.

A kapcsolódó előterjesztés teljes terjedelmében megtalálható a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság a beszámoló elfogadására a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2022. évi Egyedi Éves Beszámolóját az alábbi főbb mutatókkal:

Eszközök/Források egyező végösszege:	320.199 ezer EUR
Tárgyév vesztesége (-):	- 4.411 ezer EUR
Teljes átfogó jövedelem:	- 3.521 ezer EUR

A Társaság az Egyedi Éves Beszámolóban szereplő - 4.411 ezer EUR veszteséget teljes terjedelmében eredménytartalékba helyezi.

A könyvvizsgáló véleményének lényegi tartalma:

A PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a Társaság 2022. évi egyedi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amelynek eredményeként véleménye szerint az egyedi pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a Társaság 2022. december 31-én fennálló egyedi vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződött üzleti évre vonatkozó egyedi jövedelmi helyzetéről és egyedi cash flow-járól az Európai Unió („EU”) által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokban („IFRS”) foglaltakkal összhangban, valamint azok minden lényeges vonatkozásban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek (a továbbiakban: „számviteli törvény”) az EU által befogadott IFRS-ek szerint összeállított éves beszámolóra vonatkozó kiegészítő követelményeinek megfelelően készültek.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság a jogszabályban rögzített ellenőrzési kötelezettségének eleget téve a Társaság 2022. üzleti évre vonatkozó auditált éves beszámolóját átvizsgálta. A Felügyelőbizottság az Igazgatóság előterjesztésének megfelelően javasolja a Társaság Egyedi Éves Beszámolóját 320.199 ezer EUR mérleg főösszeggel és -4.411 ezer EUR veszteséggel a közgyűlésnek jóváhagyásra. A Felügyelőbizottság egyetért a veszteség felhasználására vonatkozó igazgatósági javaslattal.

OSZTALÉKFIZETÉSI JAVASLAT

A Társaság 2022. évi tárgyévi eredménye negatív (veszteséget mutat), ugyanakkor a leányvállalatoktól származó tárgyévi kapott (járó) osztalék megfelelő alapot képez osztalék megállapítására a Társaság részéről, amelynek kapcsán az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés a Társaságnak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 39. § (3a) bekezdése alapján a 2022. évi pénzügyi beszámoló elkészítéséig elszámolt, a leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék terhére 1.769.373.400,- Ft összeg osztalékként történő kifizetéséről dönt, ami törzsrészvényenként (0,35 EUR névértékű részvényenként) bruttó 100,- Ft. (azaz száz forint) osztalék kifizetését jelenti.

A részvényes az Alapszabály rendelkezéseinek megfelelően a részvénye névértékével arányos osztalékra jogosult, azzal, hogy a Társaság saját részvényére eső osztalékokat az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell - részvényeik névértékének arányában - számításba venni.

Az osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja: 2023. június 26.

Az osztalék kifizetésének kezdő napja: 2023. július 3.

Az osztalék alapja:

Leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék:	23.556.637 EUR
Ebből pénzügyileg rendezett:	14.606.603 EUR
Eredménytartalék:	-7.980.000 EUR
Osztalékfizetésre rendelkezésre álló összeg:	6.626.603 EUR

Az osztalékokat a Társaság megbízása alapján a KELER Zrt. fizeti ki. A közgyűlés ezúton felkéri az Igazgatóságot, hogy legkésőbb 2023. június 20. napjáig jelentessen meg az osztalék kifizetés részleteiről egy önálló közleményt, amelyben többek között szerepelteti a fordulónapi saját részvény darabszám alapján az egy részvényre jutó tényleges bruttó osztalékokat.

A Felügyelőbizottság jelentésének az osztalékfizetésre vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság egyetért az Igazgatóság javaslatával, és a közgyűlés számára elfogadásra javasolja, hogy a 2022. évi beszámoló elkészítéséig elszámolt, a leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék terhére a Társaság részvényesei felé részvényenként bruttó 100,- Ft (azaz száz forint) osztalék kerüljön kifizetésre.

5. DÖNTÉS A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS ELFOGADÁSÁRÓL

A Ptk. 3:289. §-a szerint, a nyilvánosan működő részvénytársaság igazgatósága köteles az éves rendes közgyűlés elé terjeszteni a részvénytársaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató, az adott tőzsde szereplői számára előírt módon elkészített jelentést. A jelentés a Felügyelőbizottság jóváhagyása nélkül nem terjeszthető a közgyűlés elé, ezért azt a Társaság Felügyelőbizottsága megtárgyalta és előzetesen jóváhagyta.

Összhangban a törvényi előírásokkal az Alapszabály 5.9.1. n) pontja alapján a felelős társaságirányítási jelentés (FTJ) elfogadása a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A jelentés és az annak mellékletét képező nyilatkozat elkészítésénél alapul vettük a Ptk. rendelkezéseit és a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) jelenleg hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásait.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés elfogadja a Társaság 2022. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta az Igazgatóság által közgyűlés elé terjesztendő Felelős Társaságirányítási Jelentést a 2022. üzleti évre és az előterjesztést jóváhagyta. A Felügyelőbizottság a közgyűlési határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

A WABERER'S INTERNATIONAL NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE A 2022. JANUÁR 1-TŐL 2022. DECEMBER 31-IG TERJEDŐ IDŐSZAKRA VONATKOZÓAN

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban a Társaság vagy Waberer's) Igazgatósága a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) jelenleg hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásai (FTA), és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) vonatkozó rendelkezései alapján az alábbiak szerint hagyja jóvá és terjeszti az éves rendes közgyűlés elé a Felelős Társaságirányítási Jelentését:

1. Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése, az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

A Társaság ügyvezető szerve az Igazgatóság, amely intézi a Társaság, illetve a Cégcsoport ügyeit, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, továbbá bíróság vagy más hatóság előtt. Az Igazgatóság a Társaság nevében jogokat szerezhethet, kötelezettségeket vállalhat, meghatározza a Társaság üzleti tevékenységét. Az Igazgatóság tagjai az ilyen személyektől általában elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek tevékenységüket ellátni.

Az Igazgatóság legalább 3 (három) és legfeljebb 7 (hét) tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja hároméves időtartamra. A tagok megbízatása - amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik - a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig tart azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le. Az Igazgatóság tagjai közül elnököt választ. Az Igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztását az Igazgatóság ügyrendje határozza meg részletesen (www.waberers.com/hu/befektetoknek/alapdokumentumok). Az Igazgatóság az ügyrendjét maga állapítja meg. A jelenleg hatályos ügyrend (2022. november 1.) megtalálható a Társaság honlapján: <https://waberers.com/hu/befektetoknek/alapdokumentumok>.

Az Igazgatóság a Társaságot érintő valamennyi kérdésben és ügyben dönthet, ha az nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Azon kérdésekben, ahol a döntéshozatal a jogszabály rendelkezésénél fogva a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, az Igazgatóságnak javaslatot kell tennie közgyűlési döntésre vonatkozóan.

Az Igazgatóság feladatai közé tartoznak kiemelten, de nem kizárólagosan az alábbiak:

- a Társaság, illetve a Cégcsoporttagok egyedi és konszolidált üzleti és pénzügyi terveinek, jelentős tőkebefektetéseinek, tulajdonszerzéseinek és tőkekivonásainak ellenőrzése;
- a számviteli törvény szerinti éves beszámolóinak, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat Közgyűlés elé történő előterjesztése;
- a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató jelentésnek az éves rendes Közgyűlés elé terjesztése, a társaságirányítási gyakorlat hatékonyságának és eredményességének folyamatos felülvizsgálata;
- jelentés készítése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a Közgyűlés, míg negyedévente a Felügyelőbizottság részére;
- gondoskodás a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről;
- részvétel a stratégiai irányelvek meghatározásában és az ezeknek megfelelő stratégia kialakításában, részvétel a Társaság vagy bármely Cégcsoporttag részéről bármilyen stratégiai együttműködési szerződésben, társulásban, közös vállalatban, lényegességi küszöbérték feletti szerződések és peres ügyek indításának jóváhagyása;

- részvényesi jogok gyakorlása a Jelentős Leányvállalatok tekintetében;
- a felügyelőbizottsággal való egyeztetést követően Társasági célok meghatározása és ezek teljesítésének folyamatos felügyelete, tájékoztatás a megvalósításról a felügyelőbizottság felé;
- a pénzügyi és számviteli jelentések tisztaságának biztosítása;
- a Társaság vezérigazgatójának, vezérigazgató-helyettese(i)nek (jelenleg gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettes) és a kiemelt vállalati ügyekért felelős igazgatónak kinevezése (a továbbiakban együtt Kulcsfontosságú Pozíciót betöltő személyek), számukra célok kitűzése, munkáltatói jogok gyakorlása a Kulcsfontosságú pozícióban lévő munkavállalók felett, a menedzsment javadalmazási elveinek meghatározása, tevékenységének felügyelete és szükség esetén a megfelelő lépések megtétele a Közgyűlés által elfogadott Javadalmazási Politika követése mellett;
- az összeférhetlenség eseteinek kezelése, kapcsoló ügyletek jóváhagyása és független felek közötti szokásos feltételek alkalmazásának elvét erősítő irányelvek elfogadása, a Társaság ezzel kapcsolatos gyakorlatának nyomon követése, a társasági etikai kódex elfogadása;
- a kockázatkezelési irányelvek és szabályzatok meghatározása, amelyek biztosítják a kockázati tényezők feltérképezését, a belső kontroll mechanizmusok alkalmasságát, valamint a jogi megfelelést;
- az Igazgatóság tagjainak jelölésére vonatkozó mechanizmus meghatározása;
- a vezetői utódlás alapelveinek és alapvető szabályainak meghatározása;
- a társasági működés átláthatóságával és a fontos társasági információk nyilvánosságra hozatalával kapcsolatos irányelvek megfogalmazása és betartásuk felügyelete;
- a Társaság részvénykönyvének vezetése (vagy szolgáltató megbízása a részvénykönyv vezetésére);
- a részvényesekkel való megfelelő szintű és gyakoriságú kapcsolattartásról való gondoskodás, Belfentes Kereskedelemre vonatkozó Szabályzat jóváhagyása és a benne foglalt hatáskörök szerinti feladatok ellátása.

Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha azon tagjainak több, mint a fele jelen van. Az Igazgatóság határozatait nyílt szavazással, a jelenlévők, illetve a határozathozatalban résztvevők egyszerű szótöbbségével hozza, kivéve, ha az Ügyrend másként rendelkezik. Az Igazgatóság ülései megtartására, hatáskörére, határozathozatalára és egy esetleges „deadlock” helyzet feloldására vonatkozó további szabályokat az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza.

2. Az Igazgatóság tagjainak bemutatása, felépítésének ismertetése

A Társaság jelenleg hatályos Alapszabálya és az Igazgatóság ügyrendje a Ptk. szerinti összeférhetlenségi szabályokon felül kiegészítésre kerültek, miszerint a főtevékenység alá tartozó közúti áruszállítási tevékenység mellett a szállítmányozási, raktárlogisztikai és nem életbiztosítási tevékenységgel történő ütközés is összeférhetlenséget jelent. Főtevékenységi ütközés esetén a közgyűlés, egyéb összeférhetlenségi helyzet esetén az Alapszabály felhatalmazása alapján az Igazgatóság jogosult felmentést adni.

Figyelemmel a tényre, hogy a Társaságnál kétszintű (dualista) irányítási modell működik, az Igazgatóság tagjainak függetlenségét hivatalból nem szükséges vizsgálni.

Az Igazgatóság tagjai, függetlenségi státuszuk és kinevezésük dátuma a 2022-es év során (a jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján www.waberers.com/hu/rolunk/tarsasagiranyitas):

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Erdélyi Barna	nem független, operatív tag	2021. 09. 01. – 2024. 05. 31., illetve amennyiben korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Waberer György Péter	nem független (High Yield Zrt. részvényes tényleges tulajdonosa és Igazgatóságának elnöke), nem operatív (külső) tag	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18., a jelentés közzététele előtt benyújtotta a lemondását
dr. Czéh-Tóth Márk	független, nem operatív (külső) tag / elnök	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18., a jelentés közzététele előtt benyújtotta a lemondását

Az Igazgatóság tagjai 2022. december 31. napján az alábbi részvény darabszámmal rendelkeztek:

Waberer György Péter, a HIGH YIELD Vagyonkezelő Zrt. társaságon keresztül, melynek egyedüli részvényese	4 048 476 db részvény
Waberer György Péter	885 db részvény

2022-ben az Igazgatóság 8 (nyolc) rendes ülést tartott azzal, hogy a 2022-es évben nem volt szükség rendkívüli igazgatósági ülés megtartására. A rendes ülések megtartása az alábbiakban részletezett részvételi arány mellett zajlott:

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	8	
Erdélyi Barna	8	100%
Waberer György Péter	6	75%
dr. Czéh-Tóth Márk	7	87%

A 2022-es évben tartott igazgatósági ülések főbb témái voltak az egyedi és konszolidált üzleti terv elfogadása és negyedéves felülvizsgálata, a Cégcsoport havi, illetve egyéb időszaki teljesítményének, KPI mutatóinak áttekintése, a Cégcsoport rövid- és hosszú távú terveinek felépítése, az üzleti környezet változásai okán akciótervek készítése, vagyongazdálkodási kérdések, így vontató/pótkocsi beszerzés megvitatása és jóváhagyása, kiemelt peres ügyek felügyelete, korábbi finanszírozási szerződés csomag lezárása és helyébe vállalati kötvény kibocsátása, befektetési politika újra definiálása, raktárfejlesztési beruházás indítása, kulcsfontosságú pozícióban lévő munkavállalók javadalmazási és ösztönzési kérdéseinek megvitatása, kockázatértékelési kérdések kezelése, nyilvános vételi ajánlattétellel kapcsolatos vélemény formálása.

A Társaságnál az ülések között az Igazgatóság jellemzően írásbeli határozatokat hoz. A 2022-es évben 31 (harmincegy) ülésen kívüli határozat született ezek témája a fent felsoroltakba tartozik.

3. Vezérigazgató

A Társaság munkáját a vezérigazgató szervezi, vezeti, irányítja és ellenőrzi a jogszabályok és az Alapszabály keretei között, illetve a Közgyűlés és az Igazgatóság döntéseinek megfelelően. Hatáskörébe tartozik mindazoknak az ügyeknek az eldöntése, amelyek nincsenek a Közgyűlés, az Igazgatóság vagy a Felügyelőbizottság kizárólagos hatáskörébe utalva. Kialakítja a Társaság munkaszervezetét, illetve az Igazgatóság ügyrendjében szereplő korlátokkal gyakorolja a Társaság alkalmazottaival kapcsolatos munkáltatói jogokat, mely jogkörét vezérigazgatói utasítás útján a Társaság alkalmazottjaira átruházhatja.

A Társaság vezérigazgatójával munkaviszony létesítése, módosítása és megszüntetése az Igazgatóság hatáskörébe tartozik. Az Igazgatóság 2021. szeptember 1. hatállyal Barna Zsolt urat kérte fel a vezérigazgatói feladatok ellátására, aki ezen tisztséget a mai napig ellátja.

A menedzsment bemutatása

A Társaság, illetve a Cégcsoport Kulcsfontosságú menedzsmentjébe 2022-ben az alábbi személyek tartoztak:

- Barna Zsolt 2021. szeptember 1. napjától a Társaság vezérigazgatója, továbbá 2008 óta a regionális szerződött logisztikai üzletág vezetője a WSZL Kft. (2023. 01. 12. napját megelőzően: Waberer's-Szemerey Kft.) ügyvezetőjeként.
- Erdélyi Barna az Igazgatóság operatív tagja, 2021. szeptember 1. napjától kiemelt vállalati ügyekért felelős igazgató. Cégcsoporton belül a Wáberer Hungária Zrt. és a LINK Sp. z o.o Igazgatóságának elnöki pozícióját tölti be.
- Tóth Szabolcs Gábor 2020. június 23. napjától gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettes. Cégcsoporton belül a WSZL Kft. társ ügyvezetője, illetve igazgatósági tag a Wáberer Hungária Zrt. és a LINK Sp. z o.o. leányvállalatoknál.

A Társaság foglalkoztatásában álló menedzsment tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján. (www.waberers.com/hu/rolunk/tarsasagiranyitas).

Az Igazgatóság és a menedzsment közötti kapcsolatot:

A Társaság Kulcsfontosságú menedzsmentjének tagjai állandó meghívottak az Igazgatóság rendes és rendkívüli ülésein. A menedzsment a rendes igazgatósági ülések keretében havi rendszerességgel beszámol az Igazgatóság tagjai részére a Társaság, illetve a csoport tevékenységének eredményességéről, továbbá heti rendszerességgel küld az Igazgatóság tagjai felé gyors pénzügyi riportokat. A menedzsment riport egységes, sztenderd struktúrában ad tájékoztatást a Társaság és a Cégcsoport gazdálkodásának havi, illetve időszakos halmozott alakulásáról, kiemelten bemutatva az eredményesség és a kulcs teljesítménymutatók eltérését a bázis időszakos és üzleti terv értékektől. A menedzsment havi riport keretében bemutatott főbb gazdálkodási és egyéb adatok:

- a Társaság, illetve a Cégcsoport konszolidált eredményének alakulása;
- a Társaság, illetve a Cégcsoport EBITDA, EBIT és net profit értékének alakulása fő üzleti területenként, az eltérések részletes variancia analízise;
- a Társaság, illetve a Cégcsoport konszolidált forgalmának alakulása;
- az üzleti területek (kiemelten a nemzetközi és a regionális szerződött logisztikai szegmens, illetve a biztosítói tevékenység), illetve a nemzetközi fuvarozási üzletágon belül a trade lane modell alatt kialakított üzleti egységek eredményének, kulcs teljesítménymutatóinak és minőségi mutatóinak alakulása;
- a Társaság, illetve a Cégcsoport vagyoni és pénzügyi helyzetének, eladósodottságának alakulása;
- a jármű beszerzési és értékesítési tevékenység eredményének alakulása, az eltérések

hatótényezői;

- a Társaság aktuális munkavállalói létszámának területenkénti alakulása, kiemelten a hiányszakmákban;
- működő tőke menedzsment;
- a legjelentősebb ügyfelekkel és beszállítókkal való üzleti kapcsolatok státusza;
- a kiemelt vállalati projektek aktuális státusza;
- egyéb stratégiai döntések, akciótervek.

A menedzsment a Társaság, illetve a Cégcsoport gazdálkodását érintő jelentős változások, illetve az üzleti tervtől eltérő projektek esetében ad hoc elemzéseket készít az Igazgatóság számára.

4. Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság 2022-ben Mike Ferenc évközbeleni lemondásáig 6 (hat) tagból állt. Ezt követően 5 (öt) fő részvételével folytatta munkáját. A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés 3 (három) éves időtartamra választja. A tagok megbízatása, amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. A Felügyelőbizottság egyharmada a munkavállalói küldöttekből áll. A munkavállalói küldötteket az üzemi tanács jelöli a munkavállalók sorából a Társaságnál működő szakszervezetek véleményének figyelembevételével. A Felügyelőbizottságnak – a munkavállalói részvétel szabályain alapuló tagságtól eltekintve – nem lehet tagja a Társaság munkavállalója. A Felügyelőbizottság megválasztása után tagjai közül elnököt választ az elnök tagi megbízatásának időtartamára.

A Felügyelőbizottság tagjai többségének független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a Felügyelőbizottság tagja, ha a Társasággal a felügyelőbizottsági tagságán és a Társaság szokásos tevékenységébe tartozó, a felügyelőbizottsági tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll. A Felügyelőbizottsági tagok többsége a Társasággal, annak menedzsmentjével és meghatározó tulajdonosaival semmiféle kapcsolatban nem áll. A Felügyelőbizottság évente – a Felelős Társaságirányítási Jelentés összeállítását megelőzően - kéri a tagok részéről függetlenségük megerősítését.

A Felügyelőbizottság tagjai a Felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A Felügyelőbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak. A Felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg és azt a Közgyűlés hagyja jóvá.

A Felügyelőbizottság tagja nem lehet vezető tisztségviselő, illetve – nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytulajdonos kivételével – nem szerezhets társasági részesedést olyan gazdasági társaságban, amely főtevékenységként a Társaság tevékenységével megegyező gazdasági tevékenységet folytat, kivéve, ha a Társaság közgyűlése hozzájárul. A Felügyelőbizottság tagja és hozzátartozója – a mindennapi élet szokásos ügyletei kivételével – nem köthet saját nevében vagy saját javára a Társaság főtevékenysége körébe tartozó szerződéseket. A Társaság igazgatóságának tagja és annak hozzátartozója a Felügyelőbizottság tagjává nem választható meg. Ha a Felügyelőbizottság tagja új vezető tisztségviselői megbízást fogad el, a tisztség elfogadásától számított 15 (tizenöt) napon belül köteles e tényről értesíteni a Társaságot.

A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. E tevékenysége gyakorlása érdekében a Társaság irataiba, számviteli

nyilvántartásaiba, könyveibe betekinhet, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja. A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Közgyűlés elé kerülő előterjesztéseket, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a Közgyűlésen ismertetni. A Javadalmazási Politikára vonatkozó közgyűlési előterjesztést előzetesen a Felügyelőbizottságnak is értékelnie kell. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének a birtokában határozhat.

Ha a Felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba vagy az Alapszabályba ütközik, ellentétes a Közgyűlés határozataival vagy egyébként sérti a Társaság érdekeit, a Felügyelőbizottság jogosult összehívni a Közgyűlést e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.

A Felügyelőbizottság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. A Felügyelőbizottság működésének részletes szabályait a Felügyelőbizottság ügyrendje tartalmazza (www.waberers.com/hu/befektetoknek/alapdokumentumok).

A Felügyelőbizottság jelenlegi tagjai, függetlenségi státuszuk, a kinevezésük dátuma, valamint szakmai pályafutásuk ismertetése elérhető a Társaság honlapján www.waberers.com/hu/rolunk/tarsasagiranyitas):

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
David William Moffat Thompson	független / elnök	2018. 08. 28. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben korábbi ügy a rendes közgyűlés napja
Székely Sándor, munkavállalói küldött	nem független	2017. 05. 11. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben korábbi ügy a rendes közgyűlés napja
Szalaiiné Kazuska Mária, munkavállalói küldött	nem független	2017. 05. 31. - 2022. 04. 08.
Mike Ferenc	független	2021. 04. 20. – 2022. 05. 24.
dr. Szivek Norbert	független	2021. 04. 20. - 2023. 04. 18., jelen jelentés kiadásáig beadta a lemondását
dr. Végh Attila	független	2021. 04. 20. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben korábbi ügy a rendes közgyűlés napja
Verestóy Attila	nem független	2022. 04. 08. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben korábbi ügy a rendes közgyűlés napja

A Felügyelőbizottság tagjai 2022. december 31. napján nem rendelkeztek a Társaságban részvénnyel.

A Felügyelőbizottság a 2022-es üzleti évben 4 (négy) ülést tartott, az alább részletezett részvételi arány mellett és valamennyi határozatát 100%-os támogatással hozta meg. A Felügyelőbizottság a 2022-es évben 1 (egy) ülésen kívüli határozatot hozott, a kockázati térkép és 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról.

2022-ben tartott Felügyelőbizottsági ülések főbb témái a 2021-es üzleti év egyedi és konszolidált beszámolójának elfogadása, a belső ellenőrzési terv jóváhagyása és a jelentések áttekintése, az Igazgatóság ügyvezetéséről készített negyedéves jelentéseinek megvizsgálása, bizonyos kockázati tényezők megvitatása, a rendes éves közgyűlési határozatok véleményezése, negyedéves pénzügyi eredmények áttekintése voltak.

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	4	
David William Moffat Thompson	4	100%
Székely Sándor	4	100%
Szalainé Kazuska Mária	0	0% a megbízatásának megszűnéséig (2022. 04. 08.)
Mike Ferenc	2	100%, a lemondása napjáig (2022. 05. 24.)
dr. Szivek Norbert	3	75%
dr. Végh Attila	4	100%
Verestóy Attila	3	100% a megválasztásának napjától (2022. 04. 08.)

5. Auditbizottság

A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés 3 (három) fős Auditbizottságot választ az egyes tagok felügyelőbizottsági tagságával megegyező időtartamra.

Az Auditbizottság tagjai, státusza és kinevezésük ideje (a jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján):

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
David William Moffat Thompson	független / elnök	felügyelőbizottsági tagsága mandátumára
dr. Szivek Norbert	független	2023. 04. 18-ig felügyelőbizottsági tagságról való lemondásáig
Mike Ferenc	független	2022. 05. 24-ig felügyelőbizottsági tagságról való lemondásáig
dr. Végh Attila	független	2022. 04. 08-tól a felügyelőbizottsági tagsága mandátumára

Az Auditbizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben. Az Auditbizottság szükség szerint a feladatai ellátásához külső tanácsadó(k) igénybevitelére jogosult. Az Auditbizottság felügyeli a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését, a könyvvizsgáló megválasztását és függetlenségének biztosítását.

Az Auditbizottság a 2022-es üzleti évben 4 (négy) ülést tartott esetenként a Felügyelőbizottsággal közösen, az alább részletezett részvételi arány mellett. A testület valamennyi határozatát 100%-os támogatással hozta meg.

2022-ben tartott bizottsági ülések főbb témái az időközi (negyedéves) jelentések, valamint a 2021-es pénzügyi beszámoló megvitatása, a könyvvizsgálóval való együttműködés, a könyvvizsgáló függetlenségének vizsgálata és az audit tevékenységen kívüli egyéb tanácsadói tevékenységek megvitatása, rizikó faktorok figyelemmel kísérése, egyes kiemelt kockázatok megvitatása, áttekintése, akciótervek elfogadása.

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	4	
David William Moffat Thompson	4	100%
Mike Ferenc	2	100%, a lemondása napjáig (2022. 05. 24.)
dr. Szivek Norbert	3	75%
dr. Végh Attila	2	100%, a megbízatásának kezdetétől, 2022. 04. 08. napjától

Az Auditbizottság működése során a 2022-es üzleti évben nem volt olyan eset, hogy az Igazgatóság a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben.

6. Jelölő és Javadalmazási Bizottság

Jelenleg a Társaságnál nem működik Jelölő- és Javadalmazási Bizottság.

7. Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai önértékelési ív kitöltésével minden évben értékeli a munkájukat. Az Igazgatóság elsődlegesen a tagok által kitöltött önértékelési ívben foglalt válaszok, az egyes tagok kompetenciája, a Testület munkájában kifejtett tevékenysége, illetve az érintett testület feladatainak és célkitűzéseinek teljesülése alapján értékeli a testületi tagok teljesítményét.

Az Igazgatóság Ügyrendjében szereplő Kulcsfontosságú pozíciót betöltő személyek munkájának értékelését és javadalmazásuk alapelveinek lefektetését a Társaság Igazgatósága végzi. Az értékelésnél figyelembe vett szempontok a hosszú távú stratégia megvalósításában történő előremenetel, a stratégiai gondolkodás, az üzleti lehetőségek és piaci nehézségek időbeni felismerése és ezekre való reagálás, a Társaság elismertségének további növelése az üzletfelek, beszállítók és a befektetők felé, illetve a vezetők/munkatársak motiválásának, menedzselésének készsége. A menedzsment teljesítmény alapú javadalmazásának meghatározása éves célteljesítési időszakokra történik, melynek terjedelme megegyezik az üzleti évvel és alapja az adott célteljesítési időszak vonatkozásában az Igazgatóság által elfogadott üzleti terv. A teljesítménymutatók a Társaság, illetve a Célcsoport gazdasági teljesítményének javulását vagy a hatékony és eredményes kockázatkezeléshez kapcsolódó feltétel teljesülését célozzák. A teljesítménymutatók teljesülését az Igazgatóság által elfogadásra javasolt éves beszámolóban foglalt adatokkal vagy kontrolling számokkal kell alátámasztani.

8. Állandó Könyvvizsgáló

Az állandó könyvvizsgálót a Közgyűlés választja határozott időtartamra, legalább a megválasztásakor folyamatban lévő üzleti évet lezáró, a konszolidált éves beszámólót

elfogadó Közgyűlés berekesztéséig, de legfeljebb június 30. napjáig terjedő időtartamra. Az állandó könyvvizsgáló felelősségi körébe tartozik, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről. Feladata továbbá a Társaság éves javadalmazási jelentésének ellenőrzése a hatályos jogszabályoknak megfelelően. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság részvényese, Igazgatóságának tagja, Felügyelőbizottságának tagja és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnésétől számított három évig. Az állandó könyvvizsgáló nem nyújthat a Társaság részére olyan szolgáltatást és nem alakíthat ki olyan együttműködést az Igazgatósággal, amely könyvvizsgálói feladatainak független és tárgyilagos ellátását veszélyezteti.

A Társaság Közgyűlése 2022. április 8. napján a Társaság állandó könyvvizsgálójává a 2022-2024-es üzleti évekre a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.-t (székhelye: 1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-063022; nyilvántartásba vételi száma: MKVK 001464) választotta Mészáros Balázs Árpád személyében felelős könyvvizsgáló kijelölése mellett.

A jelentéssel érintett időszakban a könyvvizsgáló IFRS tanácsadói (Wáberer Hungária Zrt. IFRS17-re történő átállásának támogatása) tevékenységet végzett a Cégcsoport részére az Auditbizottság által elfogadott keretszabályok mentén. Az említett tevékenységek nem veszélyeztették az állandó könyvvizsgáló függetlenségét.

9. Belső kontrollok rendszerének bemutatása, beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről

A Társaság szabályos működését a belső kontroll rendszere biztosítja. A belső kontroll mechanizmuson belül minden vezetőnek fel kell mérnie az irányítási területén lévő kockázatokat, és azokat mérsékelnie kell belső szabályzatok kibocsátásával és betartásuk ellenőrzésével. A Belső Ellenőrzési Osztály az éves ellenőrzési programja és eseti ellenőrzés keretében ellenőrizheti a belső kontroll mechanizmus hatékonyságát, és negyedévente jelentést tesz a Felügyelőbizottságnak a megállapításairól, valamint a korrekciós intézkedésekről.

A Társaság pénzügyi beszámolóit a szegmensszintű és a központi kontrolling funkciók követik nyomon, amelyet hetente a felsővezetői szint, havonta pedig az Igazgatóság vizsgál felül. A pénzügyi beszámolók mélyreható és átfogó felülvizsgálatára negyedévente kerül sor, amikor valamennyi előbb említett funkció és testület áttekinti a közzeendő számadatokat és üzeneteket, továbbá a negyedéves jelentéseket közzététel előtt az Auditbizottság is felülvizsgálja.

A belső kontroll eljárások során a Társaság belső ellenőrzési mechanizmusait az alábbi alapelvek szabályozzák:

- A felelőségek megosztása. Minden feladatot legalább egy funkcióhoz és vezetőhöz rendelnek.
- A felelőségek elkülönítése. A társasági funkciók és alkalmazottak egyértelműen azonosított és rögzített felelősségi körökkel rendelkeznek.
- Független belső ellenőri funkció. A Belső Ellenőrzési Osztály a Felügyelőbizottságnak és az Auditbizottságnak tartozik jelentéstétellel.
- Technológiai ellenőrzések. Ahol lehetséges technológiai ellenőrzéseket hajtanak végre annak érdekében, hogy megakadályozzák az emberi mulasztásokat vagy vétségeket.

- Nyilvántartás. A nyilvántartási eljárásokat minden szinten végrehajtják annak biztosítása érdekében, hogy a vállalat nyomon tudja követni korábbi tapasztalatait.

A Társaság elkötelezett amellett, hogy üzleti tevékenysége során azonosítsa, felmérje és kezelje a kockázatokat annak érdekében, hogy stabil és nyereséges teljesítményt nyújtson és értéket teremtsen a részvényesek számára. A lehetséges kedvezőtlen következmények számbavétele ezért a napi operatív, valamint a stratégiai hosszú távú döntéshozatali eljárás szerves részét képezik.

A Társaság a kockázatkezelési eljárása során elsődlegesen a kockázatok és azok lehetséges hatásainak megértését célozza. A Társaság elismeri, hogy a legtöbb esetben a kockázatok megszüntetése nem lehetséges, ezért inkább a kockázatok negatív hatásának mérséklésére és hatékony kezelésére törekszik. A Társaság ennek megfelelően csak a hatások megfelelő felmérése és hatékony kezelése után vállal bármilyen kockázatot, és ahol lehetséges, belső ellenőrzési vizsgálatokkal, valamint folyamatokba épített kontrollpontokkal mérsékli ezen kockázatok bekövetkezésének valószínűségét, illetve hatásait.

Ennek keretében a Társaság a következőképpen határozta meg kockázatkezelési irányelveit:

- Univerzális megközelítés. Az egyes kulcsfontosságú tevékenységek, projektek vagy egyéb szempontok tekintetében a lehető legpontosabban kerülnek azonosításra és felmérésre a releváns kockázatok, amelyek jelentősen befolyásolhatják a vállalat működését. Ezen, a vállalatcsoport vezetőivel készített kockázatfelmérő interjúk során felmért kockázatok az éves audit tervezés folyamatában egy ún. „kockázati térképen” kerülnek megjelenítésre a bekövetkezés valószínűsége, valamint a bekövetkezés hatása szerint.
- Holisztikus megközelítés. A napi kockázatok operatív szinten kerülnek azonosításra, felmérésre és kezelésre. Az összes kockázati tényező és kockázatkezelési gyakorlat azonban csoport szinten vizsgálandó és értékelendő.
- Rendszeres nyomon követés. A kockázatok alakulását és kezelését az operatív szint, a stratégiai kockázatokot pedig az Auditbizottság és az Igazgatóság követi nyomon.
- Sorrendiség. Az éves belső ellenőrzési terv szerinti vizsgálatok, valamint az erőforrások úgy kerülnek elosztásra, hogy azon kockázatok kockázatkezelésére kerüljön több hangsúly, amelyek bekövetkezésére a legtöbb esély van, és amelyek a lehető legnagyobb hatást gyakorolhatják.
- A kockázatkezelés hatékonysága. A kockázatkezelés módszerének kiválasztásakor a leghatékonyabb eszköz kerül kijelölésre.

10. Részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvény által, az arról kiállított tulajdonosi igazolás alapján, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra, ha a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor.

A részvénykönyv vezetését az Igazgatóságtól kapott megbízás alapján a KELER Központi Értéktár Zrt. végzi. Az alakilag igazolt részvényt a részvénykönyv vezetőjénél előterjesztett kérelmére be kell jegyezni a részvénykönyvbe. A Ptk. 3:246. § (3) bekezdésben foglaltaknak megfelelően a részvénykönyv vezetője kizárólag akkor tagadhatja meg az alakilag igazolt részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg. A bejegyzett részvényt kérelmére törölni kell a részvénykönyvből.

A részvénykönyvbe bejegyzett részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában

szavazni. A Társaság valamennyi részvénye egy szavazatra jogosít. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesítette.

A Társaságnak a felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki a Társaság által meghirdetett osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvénykönyvben szerepel. Az osztalék nem pénzbeli hozzájárulás formájában is teljesíthető. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulás arányában jogosult.

A Társaság az osztalékot az erre vonatkozó közgyűlési határozat által megszabott időponttól átutalással fizeti ki a részvényeseknek. A Társaság az osztalékfizetésről szóló közleményben megjelölt, sikeres tulajdonosi megfeleltetéstől számított tíz napon belül kifizeti azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. A részvényesek az osztalékfizetés kezdő napjától, a jogszabályban meghatározott elévülési idő (öt év) alatt igényelhetik az osztalékot.

A Társaságban a kisebbségi jogok gyakorlására együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek jogosultak.

A részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos részletes szabályokat az Alapszabály tartalmazza: www.waberers.com/hu/befektetoknek/alapdokumentumok.

11. Közgyűlés összehívására és lebonyolítására vonatkozó szabályok áttekintő ismertetése

A Társaság legfőbb szerve a Közgyűlés, amelyen a részvényesek az őket megillető jogokat személyesen, vagy képviselőjük útján gyakorolhatják. A Közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott (*nominee*) vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe.

A Közgyűlésre szóló meghívót a Közgyűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően, az Alapszabályban megjelölt közzétételi helyeken kell közzétenni. A Közgyűlés akkor határozatképes, ha az összehívás szabályszerű volt, és azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint 40%-át képviselő részvényes jelen van. Amennyiben a Közgyűlés nem határozatképes 1 (egy) órával a kezdésre megállapított időt követően, a Közgyűlés elnöke a megismételt Közgyűlés időpontját a Közgyűlésre szóló meghívóban meghatározottak szerint kihirdeti. A megismételt Közgyűlés a Közgyűlés napját követő legalább 5 (öt) nappal és legfeljebb 15 (tizenöt) nappal követő időpontra hívható össze. A megismételt Közgyűlés ugyanazon a helyen, vagy más, a Közgyűlésre szóló meghívóban meghatározott helyen tartható meg. A megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes.

A Közgyűlés határozatait a határozatképesség megállapításánál figyelembe vett szavazatok egyszerű többségével hozza, kivéve a jogszabályban meghatározott, illetve az Alapszabály által felsorolt, legalább háromnegyedes szótöbbséget igénylő kérdéseket. Minden egyes 0,35 EUR névértékű részvény után egy szavazat jár. Egy részvényes csak egyféleképpen szavazhat.

A Közgyűlés összehívására és lebonyolítására vonatkozó részletes szabályokat az Alapszabály tartalmazza: www.waberers.com/hu/befektetoknek/alapdokumentumok.

12. A Társaság közzétételi politikájának és bennfentes kereskedéssel kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

A Társaság közzétételi gyakorlatának különböző uniós és nemzeti jogszabályoknak, illetve a Budapesti Értéktőzsde szabályzatainak² és a Magyar Nemzeti Bank által kibocsátott vezetői körlevelekben szereplő ajánlásoknak kell megfelelnie. A Társaság Közzétételi Szabályzata és a Belfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó szabályzat kialakítása valamennyi szabályozás figyelembevételével készült, illetve kerül folyamatosan frissítésre.

Ezen szabályzatok és a nyilvánosságra hozatali eljárás a következő alapelvekre épül:

- Általános szabály, hogy minden releváns és materiális, a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ amint lehetséges közzétételre kerüljön.
- Annak érdekében, hogy a nyilvánosság folyamatos tájékoztatást kapjon a Társaságot érintő jelentős eseményekről az Igazgatóság operatív tagja vagy a Vezérigazgató és a Vezérigazgató-helyettes, a Cégcsoport vezető jogtanácsos és a Befektetői kapcsolattartó együtt értékeli az egyes események jelentőségét.
- Végső soron a Befektetői kapcsolattartó felelős a Társaság részéről a közzétételek előkészítéséért és időben történő publikálásáért.
- A közzétételek internetes felületeken jelennek meg, a közzététel módját a belső utasítás szabályozza. Valamennyi közzététel nyilvánosan hozzáférhető a Társaság hivatalos weboldalán (www.waberers.com), illetve a szabályozó hatóság által működtetett kozvetetelek.mnb.hu oldalon, illetve a BÉT honlapján (bet.hu) angol és magyar nyelven.
- A Társaság a nyilvánosságot rendszeresen tájékoztatja tevékenységéről, a vagyoni, jövedelmi helyzetének és működésének főbb adatairól a negyedévente közzétételre kerülő pénzügyi jelentéseiben, illetve a pénzügyi jelentéseket követő elemzői konferencia hívás keretében, melyen bemutatott prezentáció, illetve az előadás leirata szintén elérhetővé válik a Társaság honlapján a konferenciahívással egyidőben.
- A Társaság stratégiai céljainak ismertetése megjelenik az éves jelentésben.
- A Társaság közzétételi szabályzata meghatározza azt a módszert, amellyel a számára fontos események jelentőségét minősíti abból a célból, hogy a részvényeseket a jelentősnek ítélt eseményekről folyamatosan tájékoztatni tudja. A Társaság menedzsmentje évente egyszer felméri a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát, annak eredményéről a jelen Jelentésben ad tájékoztatást.
- A Társaság testületi, illetve menedzsment tagjainak megválasztásával, kinevezésével kapcsolatos elvek az Igazgatóság ügyrendjében kerülnek meghatározásra. A testületi és menedzsment tagok díjazásának, kompenzációjának elveit, a menedzsment, valamint az egyes tagok munkájának értékelésekor figyelembe vett szempontokat a Javadalmazási Politika mutatja be. Az Igazgatóság a Felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét a Társaság a Javadalmazási jelentésben foglalja össze, és teszi közzé.
- A Társaság éves jelentésében és a honlapján is nyilvánosságra hozza az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat (pl.: függetlenség, speciális ismeretek, egyéb szakmai tisztségek). A testületek összetételéről, feladatairól, hatásköréről és működéséről a honlapon található testületi ügyrendek alapján tájékozódhatnak a részvényesek.
- A Társaság 2021-ben a BÉT felé vállalta az ESG Riport készítés fokozatos bevezetését, melynek keretében 2022-es és 2023-es üzleti évről egyszerűsített, míg 2024-es üzleti évre vonatkozóan már szabványosított, középszintű ESG Riport elkészítését vállalta. Ezen vállalásnak megfelelően 2023-ban közzéteszi a 2022-es üzleti évről szóló egyszerűsített ESG Jelentését.

² Jogszabályi háttér: az Európai Parlament és a Tanács 2014. április 16.-i 596/2014/EU számú Rendelete a piaci visszaélésekről; a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény; a 24/2008. (VIII. 15) PM rendelet a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól; a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság Általános Üzletszabályzata.

- Az Igazgatóság önálló utasításban alakította ki a teljes cégcsoporton belüli információáramlásra és a bennfentes információk kezelésére vonatkozó eljárásrendjét, és felügyeli ezek betartását. Az utasítás tartalmazza a vezetői feladatokat ellátó és a velük szoros kapcsolatban álló személyek tekintetében a Társaság részvényei kereskedelmével kapcsolatos korlátozásokat. A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a saját kibocsátású részvények értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.
- A Társaság az adott üzleti évet megelőzően közzéteszi az ún. „társasági eseménynaptárt”, amelyben tájékoztatja a piaci szereplőket a társaság fontosabb rendszeres tájékoztatásai (pl. pénzügyi jelentések) közzétételének, illetve az előrelátható fontosabb események várható időpontjáról (pl. közgyűlés tervezett időpontja).
- A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését minden évben nyilvánosságra hozza. A jelentésben a társaságirányítási gyakorlat, a társaságirányítás rendszerének szerkezete, az alkalmazottakra és egyéb érdekeltre vonatkozó lényeges információk is bemutatásra kerülnek. A tulajdonosi struktúrára vonatkozóan a Társaság honlapja a befektetőknek szóló tájékoztatást tartalmaz.
- A cégcsoport működését, gazdálkodását befolyásoló kockázati tényezők, illetve a társaság kockázatkezelési elveit a Kockázatkezelési irányelvek mutatják be. Az igazgatóság a Felelős Társaságirányítási Jelentés keretében teszi közzé a kockázatkezelési irányelveket, ezúton biztosítja a részvényeseket, hogy a lényeges belső és külső működési, pénzügyi, jogi megfelelési és egyéb kockázatokat folyamatosan kiértékelik, és így ezek kezelését a testületek biztosítják. A tájékoztatás kitér a belső kontroll tevékenységek leírására, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
- A nyilvánosság tájékoztatást kap a Társaság honlapján a cégcsoport üzleti etikával, társadalmi felelősségvállalással és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelveiről is.
- A Társaság az üzleti és más, titokvédelemre vonatkozó jogszabályi rendelkezés alapján védett titok megőrzése mellett közzéteszi az igazgatóság, a felügyelőbizottság, valamint a menedzsment tagjai bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a Társaság működését befolyásolhatja.
- A Társaság magyarul és angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza közzétételeit. A két nyelvű kommunikáció közötti esetleges eltérés esetén a magyar nyelvű tájékoztatás az irányadó.

A Társaság Igazgatósága felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát és megállapította, hogy a közzétételi eljárások megfelelnek az irányadó szabályozásnak és biztosítják a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

13. A Társaság Javadalmazási Jelentése

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak megfelelően idén is elkészítette Javadalmazási jelentését a közgyűlés által elfogadott, jelenleg hatályos Javadalmazási politika alapján. A Javadalmazási jelentés személyi hatálya az igazgatósági/felügyelőbizottsági tagokon túl kiterjed a kulcsfontosságú pozíciót betöltő személyekre. A Jelentés az irányító és ellenőrző testületi tagok, illetve a menedzsment munkája értékelésének és hosszú távú díjazásának / ösztönzési rendszerének elveit, valamint összességében a javadalmazási tételleket tartalmazza a 2022-es évre vonatkozóan. A Javadalmazási jelentés gördülő módszerrel 2020-tól kezdve mutatja a javadalmazás éves változását, a Társaság teljesítményének és a Társaság munkavállalói átlagos javadalmazásának fejlődését. A Javadalmazási jelentést áttekintette a Társaság állandó könyvvizsgálója és azt a Társaság a Közgyűlésének véleménynyilvánító szavazására bocsátja.

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI NYILATKOZAT A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

Az Ajánlásoknak való megfelelés

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.1. A társaság összefoglaló dokumentumban a honlapján közzétette a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.2. A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.3. A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.7. A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati

javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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:

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:

1.5 pont alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve³

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:

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét

³ Az ajánlások 2020-as felülvizsgálata során a Felelős Társaságirányítási Bizottság hatályon kívül helyezte a javadalmazásra vonatkozó 1.5 fejezetben, valamint az 1.6.7 pontban szereplő ajánlásokat, illetve ennek megfelelően módosította az 1.6.2, 1.6.9 és 2.2.2 pontokat és az 1.sz. mellékletet, tekintettel arra, hogy 2019 júliusától a javadalmazásra vonatkozó szabályokat a *hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény* rendezi.

közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

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 érdekelttel kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.6. A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.7.1-2. pontok alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve⁴

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését⁵ az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

⁴ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

⁵ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

1.6.10. A társaság közzétette igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bármely harmadik féllel való kapcsolatát, amely a működését befolyásolhatja.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást⁶, a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.3.1. A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelőbizottság eljár.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.1.2. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Esetenként a testületi tagok a testületi ülést kevesebb, mint öt munkanappal

⁶ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

megelőzően kapták meg az adott ülés előterjesztéseit.

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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 érdekelttsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.2. A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.3. A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.4. Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli ezek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.1. A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak / felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

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

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:)

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.1.1. Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság beszerzési szabályzata nem tér ki külön a tanácsadók igénybevétele esetén követendő eljárásokról, azonban az említett szolgáltatások normál beszerzés hatálya alá tartoznak, melyek egy átlátható és a belső ellenőrzés által évente ellenőrzött folyamat részeként történnek.

6. DÖNTÉS FELMENTVÉNY MEGADÁSÁRÓL

A Ptk. 3:117.§ (1) bekezdése szerint a Társaság közgyűlése a vezető tisztségviselő kérésére az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenysége megfelelőségét megállapító felmentvényt adhat. A felmentvény megadásával a közgyűlés igazolja, hogy az igazgatósági tagok a Társaság ügyvezetését a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján végezték.

A Társaság Alapszabályának 5.9.1 l) pontja alapján a döntés a felmentvény megadásáról a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés megállapítja, hogy a Társaság Igazgatóságának tagjai az előző üzleti évben az ügyvezetési tevékenységet megfelelően látták el és úgy határoz, hogy az igazgatósági tagok számára a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. §-ának (1) bekezdésében megjelölt felmentvényt megadja a 2022. üzleti évre. A felmentvény megadásával a közgyűlés igazolja, hogy az igazgatósági tagok a Társaság ügyvezetését a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján végezték.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság folyamatos figyelemmel kísérte az Igazgatóság 2022. évi ügyvezetési tevékenységét és az Igazgatóság tagjainak adandó felmentvényre vonatkozó közgyűlési határozati javaslattal teljes mértékben egyetért.

7. AZ IGAZGATÓSÁG TÁJÉKOZTATÓJA A 2022. ÁPRILIS 8-I KÖZGYŰLÉST KÖVETŐEN MEGSZERZETT SAJÁT RÉSZVÉNYEKRŐL; AZ IGAZGATÓSÁG FELHATALMAZÁSA WABERER'S TÖRZSRÉSZVÉNYEK MEGSZERZÉSÉRE

Amennyiben az Igazgatóság felhatalmazást kapott saját részvények megszerzésére a közgyűléstől, akkor a Ptk. 3:223. § (4) bekezdése alapján a soron következő közgyűlésen köteles részletes tájékoztatást adni a saját részvények megszerzésének indokáról és annak körülményeiről. Az Igazgatóság számára a 21/2022. (IV. 8.) számú közgyűlési határozat 2023. október 8. napjáig nyújt felhatalmazást saját részvény vásárlására, amely felhatalmazás alapján a Társaság nem szerzett saját részvényt.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés tudomásul veszi az Igazgatóság tájékoztatóját, amely szerint a 2022. április 8-i éves rendes közgyűlést követően a Társaság nem szerzett saját részvényt.

A Társaság Igazgatósága a menedzsment részére részvényalapú javadalmazási program bevezetését tervezi, amely program kiszolgálása érdekében további saját részvény tranzakciók lebonyolítására lesz szükség. Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság számára korábban nyújtott saját részvény vásárlására vonatkozó közgyűlési felhatalmazás 2023. október 8. napján lejár, a jelen közgyűlés időpontjától számított újabb 18 hónapra szóló felhatalmazást kap az Igazgatóság.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés ezennel felhatalmazza az Igazgatóságot, hogy a Társaság részére megszerezze a Társaság által kibocsátott részvényeket, illetve az így megszerzendő részvényekre részvényopciót alapítson vagy részvényekre vonatkozó, feltételhez kötött, későbbi időpontra vonatkozó határidős kötelezvényt (feltételhez kötött, határidős adás-vételi szerződést) (a továbbiakban együtt: opciók) bocsásson ki vagy kössön. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:223. §-ának (1) bekezdésében megjelölt feltételeket a közgyűlés az alábbiak szerint határozza meg:

A megszerzendő részvények/opciók fajtája: névre szóló, dematerializált „A” sorozatú törzsrészvény.

A saját részvények megszerzésének, az ehhez kapcsolódó opciók kibocsátásának célja: a Társaság által bevezetésre kerülő részvényalapú ösztönzési programok működtetése, a Társaság által végrehajtandó tranzakciók részvénytársaságok részvényesének biztosítása, illetve finanszírozási, biztosítéknyújtási és egyéb befektetési struktúrák kialakítása.

A megszerzendő részvények, ehhez kapcsolódó opciók maximális mennyisége: a Társaság tulajdonában lévő saját részvények/kibocsátott opciók együttes névértékének összege egy időpontban sem haladhatja meg a mindenkori alaptőke 5 százalékát, illetve a fentiekben megfogalmazott cél szerinti igényt.

A megszerzendő részvények/opciók névértéke: 0.35,- Euró.

A megszerezhető részvények/opciók ellenértéke: A részvények/opciók megszerzésére tőzsdén keresztül vagy tőzsdén kívüli kereskedésben kerülhet sor akár ellenérték nélkül, akár visszerhesen, ez utóbbi esetben legalább 1 HUF és legfeljebb 7.000 HUF ellenérték fejében.

A jelen határozat alapján adott felhatalmazás kiterjed a Társaság leányvállalatai által történő részvényvásárlásra is oly módon, hogy az Igazgatóság a fenti keretek között meghozott határozata alapján a Társaság tagi, illetve részvényesi (taggyűlési, közgyűlési) határozattal felhatalmazhatja a Társaság bármely leányvállalatának ügyvezetését a Társaság által kibocsátott részvények megszerzésére.

A felhatalmazás a jelen határozat keltének napjától 18 (tizennyolc) hónapig hatályos. A felhatalmazás alapján az Igazgatóság jogosult a saját részvény megszerzése feltételeinek ellenőrzése érdekében készítendő közbenső mérleg elfogadására is.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság tudomásul vette az Igazgatóság tájékoztatását arról, hogy a Társaság nem szerzett saját részvényt a 2022. április 8-i közgyűlési felhatalmazás alapján. A Felügyelőbizottság a saját részvény vásárlására és a részvényekhez kapcsolódó esetleges opció alapítására, illetve határidős ügyletekre vonatkozó igazgatósági felhatalmazással kapcsolatban megfogalmazott igazgatósági előterjesztéssel és határozati javaslattal egyetért, azt a közgyűlés számára változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

8. IGAZGATÓSÁGI TAG MEGVÁLASZTÁSA, DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

A Társaság Alapszabályának 5.9.1 f) pontja alapján a döntés a testületi tagok megválasztásáról és díjazásának megállapításáról a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

BARLAI RÓBERT IGAZGATÓSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

2023. január 25. napján dr. Czéh-Tóth Márk úr, a Társaság Igazgatóságának tagja és elnöke lemondott a Társaság Igazgatóságában betöltött tagságáról, lemondása a közgyűlés napjával válik hatályossá. Dr. Czéh-Tóth Márk úr igazgatósági tag helyére az Igazgatóság Barlai Róbertet jelöli.

Barlai Róbert úr szakmai önéletrajza:

Pályáját 1993-ban kezdte a magyar tőkepiacon egy magán brókercégnél. Ezt követően a Hypo Bank brókercégnél dolgozott, majd 1999-től az Erste Bank befektetési cégénél dolgozott, ahonnan kereskedési igazgatóként távozott 2008-ban az OTP Bank megkeresésére. Az OTP-nél ügyvezető igazgatóként dolgozott a teljes bankcsoport tőkepiaci működésének felépítésén, egy önálló Group szintű Treasury matrix szervezet kiépítésén. 10 országra kiterjedő sikeres üzleti modell született csapata munkájának köszönhetően egységes IT rendszerekkel, termék palettával, központosított kockázat kezeléssel a sales & trading területeken. Felelős volt továbbá a letétkezelés, értékpapír kibocsátás, és a levelező banki szolgáltatás fejlesztéséért is. Szakmai munkájának elismeréseként közel 10 évig volt 2009-től a Budapesti Értéktőzsde Igazgatóságának a tagja, illetve több OTP vállalat irányítási testület tagja is volt. A Diófa Alapkezelőben az Igazgatóság elnöki pozícióját tölti be.

Barlai Róbert úr igazgatósági taggá történő megválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Barlai Róbert urat (született: 1972. 08. 23.; anyja neve: Bornemissza Katalin; lakcíme: 1039 Budapest, Mátyás király út 84.) 2023. április 19. napjától 2026. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. igazgatósági tagjául választja. Amennyiben az igazgatósági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Barlai Róbert igazgatósági taggá történő választásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

BARNA ZSOLT IGAZGATÓSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

2023. február 14. napján Waberer György Péter úr lemondott a Társaság Igazgatóságában betöltött tagságáról, lemondása a közgyűlés napjával válik hatályossá. Waberer György Péter úr igazgatósági tagi helyére az Igazgatóság Barna Zsolt urat jelölte.

Barna Zsolt úr szakmai önéletrajza:

Barna Zsolt 1996 óta dolgozik a Waberer's Csoportnál, 2008 óta pedig WSZL Kft. ügyvezető igazgatója. Vezetése alatt a WSZL éves árbevétele 7 milliárd Ft-ról 50 milliárd Ft fölé emelkedett, és Magyarország piacvezető logisztikai szolgáltatójává vált. Nevéhez fűződik többek között a WSZL Kft. szolgáltatási portfóliójának jelentős bővítése a magas hozzáadott értéket jelentő logisztikai szolgáltatásokkal, a konténer és inhouse logisztikai üzletág elindítása, illetve a jelenleg a raktározási tevékenység gerincének helyet biztosító BLK operáció felfuttatása.

Barna Zsolt úr 2021. szeptember 1. napjától tölti be a Társaság vezérigazgatói tisztségét. Vezérigazgatói pozíciójára és több évtizedes fuvarozási területen szerzett tapasztalatára tekintettel behatóan ismeri a Társaság működését.

Barna Zsolt úr igazgatósági taggá történő megválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Barna Zsolt urat (született: 1975. július 29.; anyja neve: Kovács Magdolna; lakcíme: 1022 Budapest, Alvinci út 30. MF 2. ajtó) 2023. április 19. napjától 2026. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. igazgatósági tagjául választja. Amennyiben az igazgatósági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Barna Zsolt úr igazgatósági taggá történő választásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

AZ IGAZGATÓSÁG TAGJAINAK ÉS ELNÖKÉNEK TISZTELETDÍJA

Az Igazgatóság nem kíván eltérni a 14/2021. (IV.19.) számú közgyűlési határozattal jóváhagyott gyakorlattól, miszerint a Társaság Igazgatóságának elnöke és tagjai nem részesülnek díjazásban a testületben kifejtett tevékenységükért. A napirendi pontra nem érkezett az Igazgatóságtól határozati javaslat.

9. FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAG MEGVÁLASZTÁSA, DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

A Társaság Alapszabályának 5.9.1 f) pontja alapján a döntés a testületi tagok megválasztásáról és díjazásának megállapításáról a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

HEGEDÜS ÉVA FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

2023. február 9. napján dr. Szivek Norbert úr lemondott a Társaság Felügyelőbizottságában, továbbá Auditbizottságában betöltött tagságáról, lemondása a közgyűlés napjával válik hatályossá. Helyére az Igazgatóság Hegedüs Évát jelöli a Felügyelőbizottságba.

Hegedüs Éva rövid szakmai önéletrajza:

A Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen szerzett diplomát, ezt követően kezdett dolgozni az Ipargazdasági és Üzemszervezési Intézetben tudományos munkatársként. 1981 és 1996 között kormányzati hivatalokban tevékenykedett, 1993-tól a Pénzügyminisztérium helyettes államtitkáráként. 1997-től kezdve részt vett a Földhitel és Jelzálogbank megalakításában, és vezérigazgató-helyettesként irányította a bank kockázatkezelési és értékpapír üzletágát. 2000 és 2002 között a Gazdasági Minisztérium stratégiai és energetikai helyettes államtitkára volt. 2002-2006-ig az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. lakossági üzletágának vezetője. Az OTP Bankban betöltött pozícióval párhuzamosan igazgatósági elnökként irányította az OTP Lakástakarékpénztár Zrt.-t. 2006-tól a BG Magyarország Ingatlanfinanszírozási Zrt.-t és a BG Magyarország Lízing Zrt.-t irányította elnök-vezérigazgatóként. 2010 májusától a Gránit Bank Zrt. vezérigazgatója, jelenleg a bank Igazgatóságának elnöki posztját is betölti.

Hegedüs Éva felügyelőbizottsági taggá választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Hegedüs Évát (született: 1957. szeptember 13.; anyja neve: Árvai Éva; lakcíme: 1037 Budapest, Testvérhegyi út 56-58.) 2023. április 19. napjától 2026. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felügyelőbizottsági tagjául választja. Amennyiben a felügyelőbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hegedüs Éva felügyelőbizottsági taggá történő választásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

HALL KRISZTIÁN FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

2022. május 24. napján Mike Ferenc úr lemondott a Társaság Felügyelőbizottságában és Auditbizottságában betöltött tagságáról. Mike Ferenc úr helyére az Igazgatóság Hall Krisztián urat (anyja neve: Denkey Szilvia; lakcím: 1011 Budapest, Ponty utca 16. al. 1.) jelöli.

Hall Krisztián rövid szakmai önéletrajza:

Hall Krisztián úr a vállalatfelvásárlásokkal és kapcsolódó pénzügyi szolgáltatásokkal foglalkozó BDO Magyarország Pénzügyi Tanácsadó Zrt. igazgatósági tagja. Szakmai tapasztalatát üzleti és pénzügyi tanácsadás területén szerezte az elmúlt 15 év során.

Hall Krisztián felügyelőbizottsági taggá választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Hall Krisztián urat (született: 1985. május 7.; anyja neve: Denkey Szilvia; lakcím: 1011 Budapest, Ponty utca 16. AS 1.) 2023. április 19. napjától 2026. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felügyelőbizottsági tagjául választja. Amennyiben a felügyelőbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hall Krisztián úr felügyelőbizottsági taggá történő választásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG TAGJAINAK ÉS ELNÖKÉNEK TISZTELETDÍJA

Az Igazgatóság javasolja változatlan formában fenntartani a Társaság Felügyelőbizottságának tagjait megillető tiszteletdíjazás gyakorlatát, amely a 21/2021. (IV.19.) számú közgyűlési határozatnak megfelelően az elnök esetében havonta bruttó 450.000,- Ft, a tagok esetében havonta bruttó 300.000,- Ft. A napirendi pont kérdésében ennek okán az Igazgatóság nem terjeszt elő határozati javaslatot.

10. AUDITBIZOTTSÁGI TAG VÁLASZTÁSA, DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

A Társaság Alapszabályának 9.1 pontja alapján a Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés választja az Auditbizottság tagjait, az egyes tagok felügyelőbizottsági mandátumával megegyező időtartamra.

HEGEDÜS ÉVA AUDITBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

2023. február 9. napján dr. Szivek Norbert úr lemondott a Társaság Felügyelőbizottságában és Auditbizottságában betöltött tagságáról, helyére az Igazgatóság Hegedüs Évát jelölte mind a Felügyelőbizottságba, mind az Auditbizottságba.

Hegedüs Éva auditbizottsági taggá választása tárgyában az Igazgatóság által előterjesztett közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Hegedüs Évát (született: 1957. szeptember 13.; anyja neve: Árvai Éva; lakcíme: 1037 Budapest, Testvérhegyi út 56-58.) 2023. április 19. napjától 2026. május 31. napjáig szóló határozott időre, illetve felügyelőbizottsági mandátumával megegyező időtartamra a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. auditbizottsági tagjául választja. Amennyiben az auditbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hegedüs Éva auditbizottsági taggá történő választásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

HALL KRISZTIÁN AUDITBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

2022. május 24. napján Mike Ferenc úr lemondott a Társaság Felügyelőbizottságában és Auditbizottságában betöltött tagságáról. Mike Ferenc úr helyére az Igazgatóság Hall Krisztián urat (anyja neve: Denkey Szilvia; lakcím: 1011 Budapest, Ponty utca 16. al. 1.) jelöli.

Hall Krisztián auditbizottsági taggá választása tárgyában az Igazgatóság által előterjesztett közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Hall Krisztián urat (anyja neve: Denkey Szilvia; lakcím: 1011 Budapest, Ponty utca 16. as. 1.) 2023. április 19. napjától 2026. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. auditbizottsági tagjául választja. Amennyiben az auditbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hall Krisztián úr auditbizottsági taggá történő választásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

AZ AUDITBIZOTTSÁG TAGJAINAK ÉS ELNÖKÉNEK TISZTELETDÍJA

Az Igazgatóság javasolja változatlan formában fenntartani a Társaság Auditbizottság tagjait megillető tiszteletdíjazási gyakorlatát, amely a tárgyban született 25/2021. (IV.19.) számú közgyűlési határozat értelmében az elnök esetében havonta bruttó 100.000,- Ft díjazást jelent, míg a tagok nem részesülnek díjazásban. A napirendi pontra ennek okán az Igazgatóság nem terjeszt elő határozati javaslatot.

11. VÉLEMÉNYNYILVÁNÍTÓ SZAVAZÁS A WABERER'S CSOPORT MÓDOSÍTOTT, EGYSÉGES SZERKEZETŰ JAVADALMAZÁSI POLITIKÁJÁRÓL

A Ptk. 3:268. § (2) bekezdése értelmében a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a javadalmazási politikáról való véleménynyilvánító szavazás, ennek megfelelően az Igazgatóság köteles a közgyűlés elé terjeszteni a testületi és menedzsment tagok díjazásának, kompenzációjának elveit, valamint az egyes tagok munkájának értékelésekor figyelembe vett szempontokat bemutató dokumentumot. A Javadalmazási politikával kapcsolatos véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a javadalmazási politikát a Társaság honlapján haladéktalanul nyilvánosságra kell hozni, a szavazás dátumával és eredményével együtt. A javadalmazási politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni. A javadalmazási politikának legalább érvényessége alatt díjmentesen elérhetőnek kell lennie.

A hatályos jogszabályoknak és a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően az Igazgatóság megfogalmazta a Cégcsoport Javadalmazási politikáját, amelyet 2021. április 19. napján hagyott jóvá a közgyűlés, majd 2021. augusztus 31. napján a rendkívüli közgyűlés módosította és egységes szerkezetbe foglalta.

Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság a kiemelt munkavállalókra is kiterjedően részvény alapú javadalmazási programot kíván bevezetni, a jelenleg hatályos Javadalmazási Politika kiegészítésre szorul. Ennek megfelelően az Igazgatóság a jelenleg hatályos Javadalmazási politika módosítását és a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a WABERER'S Csoport módosított és a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Javadalmazási Politikáját.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta az Igazgatóság által előkészített módosított és módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Javadalmazási politikát és azzal teljes mértékben egyetért. A Felügyelőbizottság a közgyűlési határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



A WABERER'S CSOPORT JAVADALMAZÁSI POLITIKÁJA

Az irányító és ellenőrző testületi tagok, illetve a menedzsment munkája értékelésének, és hosszú távú díjazásának / ösztönzési rendszerének elvei

A/ A javadalmazási politika célja

Jelen javadalmazási politika célja, hogy a Társaság irányító és ellenőrző testületi tagjainak, illetve kiemelt munkavállalóinak a Társaság, illetve a teljes Cégcsoport eredményei elérésében nyújtott teljesítményét elismerje és az említett személyi kört további célkitűzések teljesítésére ösztönözze. A javadalmazási politika hozzájárul a Társaság üzleti stratégiájának, hosszú távú érdekeinek és fenntarthatósági céljainak megvalósításához, mindenkor szem előtt tartva az érintettek feladatait, felelősségének mértékét, a Társaság gazdasági-pénzügyi helyzetét, továbbá a hazai és nemzetközi piaci benchmarkokat.

B/ A javadalmazási politika hatálya

A javadalmazási politika hatálya kiterjed a Társaság irányító **(Igazgatóság)** és ellenőrző **(Felügyelőbizottság)**, illetve véleményt formáló **(Auditbizottság)** testületi tagjaira és elnökére, továbbá a Társaság kiemelt munkavállalóira **(vezérigazgató, vezérigazgató-helyettes(ek), egyéb az Igazgatóság ügyrendjében megjelölt kiemelt munkavállalók)** a Társaság Igazgatósági Ügyrendjében megjelölt hatásköri szabályok szerint. A javadalmazási politika egyrésztől meghatározza az érintett személyi kör értékelésének alapelveit, illetve a javadalmazás keretszabályait.

A javadalmazási politika elveit a Társaság Igazgatósága terjeszti véleménynyilvánító szavazásra a közgyűlés elé, a Felügyelőbizottság véleményét is figyelembe véve. A javadalmazási politika a közgyűlés általi elfogadás napjával lép hatályba, és visszavonásig vagy módosításig hatályos.

A Társaság a javadalmazási politika hatálya alá tartozó személyek részére csak a közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást. Amennyiben a közgyűlés elutasítja a javasolt javadalmazási politikát, akkor a Társaságnak az átdolgozott javadalmazási politikát újbóli véleménynyilvánító szavazás céljából a következő közgyűlésen elő kell terjesztenie.

C/ A javadalmazási politika

1. A Társaság irányító és ellenőrző testületi tagjai munkájának értékelése, a javadalmazásukkor figyelembe vett szempontok bemutatása

A Társaság irányító és ellenőrző testületeinek tagjai minden évben értékelik a munkájukat, mely értékelés többszintű. A tagok elsőként egy önértékelési kérdőívet töltenek ki, amelyben a szakmai alkalmasságra, gyakorlati tapasztalatokra és az összeférhetetlenségi helyzetek kezelésére vonatkozó kérdések megválaszolása mellett a tagoknak alkalmuk van szabad szöveges részben kifejtetni, hogy meglátásuk szerint milyen formában tudták támogatni a Társaság irányító/ellenőrző testületeinek munkáját és a Társaság célkitűzéseinek a teljesülését.

Ezzel egyidejűleg a tagok függetlenségi kérdőívet is kitöltenek a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) kizáró és összeférhetlenségi követelményeinek, illetve a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak való megfelelés ellenőrzése érdekében. A kitöltött kérdőíveket az érintett testületek áttekintik és véleményezik, amelyről évente jelentést állítanak ki.

Az irányító és ellenőrző testületek tagjai e minőségükben fix összegű tiszteletdíjat kapnak, teljesítményalapú javadalmazásban nem részesülnek. A tiszteletdíj mértékét, illetve annak felső határát a közgyűlés hagyja jóvá. A tiszteletdíj mértéke hazai és nemzetközi piaci benchmarkok figyelembevételével kerül meghatározásra, úgy, hogy az egyben igazodjon a tagok feladataihoz, a felelősség mértékéhez és a Társaság anyagi teljesítő képességéhez. **[főrölve]**

2. A javadalmazás elemei

2.1 Igazgatósági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési előterjesztés szerint a Társaság újonnan alakuló Igazgatóságának elnöke és tagjai a testületben kifejtett tevékenységükért nem részesülnek díjazásban.

2.2 Felügyelőbizottsági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési előterjesztés szerint a Társaság újonnan alakuló Felügyelőbizottságának tagjai a velük kötött megbízási szerződés feltételei szerint havonta legfeljebb 300.000,- Ft. (bruttó) tiszteletdíjat jogosultak kapni, míg az elnök havonta legfeljebb 450.000,- Ft. (bruttó) tiszteletdíjra jogosult.

2.3 Auditbizottsági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési előterjesztés szerint a Társaság újonnan alakuló Auditbizottságának elnöke a vele kötött megbízási szerződés feltételei szerint havonta legfeljebb 100.000,- Ft. (bruttó) tiszteletdíjat jogosult kapni, míg a tagok nem részesülnek díjazásban a testületben kifejtett tevékenységükért.

2.4. Egyéb bizottsági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési előterjesztés szerint az egyéb bizottsági feladatok ellátásáért a tagok nem részesülnek díjazásban.

3. A Társaság, illetve a Cégcsoport menedzsment munkájának értékelése, a javadalmazásukkor figyelembe vett szempontok bemutatása, beleértve a részvény alapú programok alapelveit

3.1. A javadalmazási rendszer felépítése, elvei

A Társaság Kulcsfontosságú (Kiemelt) munkavállalóinak számítanak az Igazgatóság ügyrendjében megjelölt munkakörök:

- a vezérigazgató;
- **a vezérigazgató-helyettes(ek);**
- **egyéb az Igazgatóság ügyrendje szerint kulcsfontosságú munkavállalók.**

Az említett személyi kör kiválasztását, munkájának értékelését és javadalmazásuk alapelveinek érvényesítését a Társaság Igazgatósága végzi. A további vezető állású munkavállalók felett a Társaság vezérigazgatója gyakorolja a munkáltatói jogokat, mely jog vezérigazgatói utasítás keretében tovább delegálható. Azoknak a kulcsfontosságú munkavállalóknak a javadalmazását, akik a Társaság egyes kiemelt leányvállalatait vezetik, a Javadalmazási jelentés részletesen nem tartalmazza.

A Kulcsfontosságú munkavállalók, illetve a további vezető állású munkavállalók esetében a javadalmazás alap- és teljesítményjavadalmazásból tevődik össze, melynek a Kulcsfontosságú menedzsment vonatkozásában kifizetett mindenkor éves összegét a Javadalmazási jelentés tartalmazza.

A Társaság a kiemelt vezetői pozíciókra az iparágban jártas, komoly szakmai tapasztalattal rendelkező személyek alkalmazására törekszik, ezért a jövedelmek és a foglalkoztatási feltételek kialakításánál szükségszerű nemcsak a magyar, hanem a nemzetközi munkaerő piaci viszonyokra is figyelemmel lennie **[főzőlve]**.

Az alapjavadalmazás rögzített, így az a jogosultak teljesítményétől, illetve a munkáltató diszkrecionális döntésétől nem függhet. Az alapjavadalmazás és a teljesítményjavadalmazás arányát az irányított szervezet funkciója, mérete és összetettsége alapján határozza meg az Igazgatóság. A teljesítményjavadalmazás maximális aránya az alapjavadalmazás 100%-a, amely az Igazgatóság által a kiírásban szereplő célteljesítési mutatók túlteljesítése esetén 150%-ra emelhető. A fenti személyi kör esetében megkötött munkaszerződések határozatlan időre szólnak, kiegészítő nyugdíjra vagy a korengedményes nyugdíjazásra vonatkozó kitételeket nem tartalmaznak és a munkáltató a felmondási időt 3-6 hónap közötti időben jogosult megállapítani.

A Társaság, illetve a Cégcsoport teljesítményjavadalmazása több célt szolgál:

- a Társaság gazdasági teljesítményének javulását;
- a hatékony és eredményes kockázatkezeléshez kapcsolódó feltételek ezúton való biztosítását;
- a társadalmi felelősségvállalással, **fenntarthatósággal** kapcsolatos célok megvalósítását;
- a szervezeti szintű gondolkodás és tevékenység erősítését;
- a vezetés támogatását a társasági célok elérése terén (felülről lefelé történő lebontás és delegálás);
- visszacsatolást a munkatársak számára; illetve
- részvény alapú programok esetén a tulajdonosi szemlélet erősítését és a megfelelő részesedést a vállalati eredményekből.

A vezető állású munkavállalók teljesítmény alapú javadalmazásának meghatározása az üzleti évvel megegyező célteljesítési időszakokra történik jellemzően 3-5 teljesítménymutató meghatározásával, melynek alapja az adott célteljesítési időszak vonatkozásában az Igazgatóság által elfogadott üzleti terv. A teljesítménymutatók a Társaság, illetve a Cégcsoport gazdasági teljesítményének javulását vagy a hatékony és eredményes kockázatkezeléshez kapcsolódó feltétel teljesülését célozzák. Az értékelési szempontok között a Társaság, illetve a teljes Cégcsoport kulcs fontosságú tényezőinek (EBIT, nettó nyereség, nettó adósságállomány stb.) teljesülése szerepel az egyes kollegák ráhatásának függvényében. A teljesítménymutatók elérését az Igazgatóság által elfogadásra javasolt éves beszámolóban foglalt adatokkal vagy kontrolling számokkal kell alátámasztani.

Az érintett munkavállalók körében a döntésre jogosult testület egyedi feladatokhoz kapcsolódó egyszeri bonusz kifizetéséről, illetve a teljesítményjavalmazás egy részének garantált kifizetéséről is dönthet, függetlenül a mutatók teljesüléséről (garantált bónusz). Az e körben alkalmazott javalmazásról előzetesen meg kell állapodni, és a számítás módját, ill. a kifizetés szabályait külön megállapodásban kell rögzíteni.

Az érintett munkavállalók körében a munkáltató munkaszerződésben rögzítettek szerint dönthet egyes költségtérítési elemek alkalmazásáról, így különösen a külföldre történő hazautazás, valamint a magyarországi lakhatás támogatásáról. Az így kifizetett jövedelem a mindenkor jogszabályok szerint adózik. A költségtérítés mértéke legfeljebb évi 40.000 EUR összeg lehet.

3.2. Munkavállalói Résztulajdonosi Programok, részvényalapú javalmazások

3.2.1. A teljesítményjavalmazás keretein belül a kiemelt munkavállalók, illetve további vezető állású munkavállalók egyéni teljesítményét jól strukturált ösztönzési programmal méri és értékeli a Társaság a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény (MRP törvény) alapján létrehozott Cégcsoport szintű MRP program keretén belül. A 2016. július 15-én hozott határozatában a közgyűlés az Igazgatóságot jelölte ki a Waberer's Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezet (MRP Szervezet) megalapítására és az egyes javalmazási politikák kidolgozására. A Társaság Igazgatósága, mint az MRP Szervezet alapítójaként döntésre jogosult szerv, a fentiek alapján határozott az MRP Szervezet alapításáról és az egyes javalmazási programok keretén belül a kedvezményezett munkavállalói körről és a program célját szolgáló pénzügyi eszközök kibocsátásáról, programba történő bevonásáról. Az MRP programon belül meghatározott teljesítménymutatók vonatkozásában a fent körülírt javalmazási alapelvek, illetve az MRP törvény elvárásai maradéktalanul érvényesülnek, **ennek megfelelően a javalmazási politikák szerinti megszolgálási időszak nem lehet rövidebb, mint 24 (huszonnégy) hónap. A Kulcsfontosságú munkavállalók esetében a teljesítmény javalmazás túlteljesítési része forgatható át MRP alapú részvénytulajdonosi programmá, ahol a résztvevők az MRP szervezetben való tagi részesedésük mögötti pénzügyi eszköz pénzre történő átváltásából származó ellenértéket kapják meg. Eben az esetben a teljesítmény javalmazásra vonatkozó 150%-os éves felső küszöbérték emelkedhet a hosszabb megszolgálási időszakkal indokolt évek közötti összevonás miatt. A Kulcsfontosságú munkavállalók a Társaság részvényárfolyamának növekedése céljából részvény javalmazást is kaphatnak az MRP program keretében a program lezárását követő legalább 1 (egy) éves tartási időszak mellett.**

3.2.2. Az Igazgatóság a fentiekben részletezett MRP programon kívül is alkalmazza a vezető állású munkavállalók esetén a részvényalapú javalmazási struktúrát, elsősorban olyan külföldi leányvállalatok esetén, ahol a program által nyújtott adózási előnyök nem érvényesíthetőek, illetve olyan javalmazás esetén, ahol nem teljesül maradéktalanul az MRP törvény szerinti valamennyi feltétel. Az említett részvényjuttatás célja jellemzően a Társaság, illetve a Cégcsoport életében bekövetkező olyan lényeges esemény, amely jelentős kockázatot hordoz a működés folytonosságának fenntartásában és a Társaság, illetve a Cégcsoport jövőbeni eredményes működésében. Az említett kockázatok kezelésében a menedzsmentnek, illetve a kiemelt munkavállalóknak kulcsfontosságú szerepük van, így motiválásuk, lojalitásuk megőrzése és a tulajdonosi szemlélet megerősítése érdekében alkalmazza az Igazgatóság a részvényalapú javalmazást.

3.2.3. A részvényalapú programok kiszolgálása a Társaság saját részvényei terhére történik, melyek pótlását a Társaság a mindenkor közgyűlési felhatalmazás keretei között teszi.

4. Egyéb előnyök és szociális juttatások

Az irányító és ellenőrző testületek tagjai egyéb juttatásban nem részesülnek. A kiemelt munkavállalók és egyéb vezető állású munkavállalók esetén az egyéb juttatási elemek a hazai benchmarkok figyelembevételével, a költséghatékonyságot szem előtt tartva kerülnek kialakításra (pl. személyi használatú gépkocsi, mobiltelefon, vezetői biztosítások, orvosi vizsgálatok stb.). Az említett juttatások a Társaság Kollektív Szerződésében és egyéb, az adott tárgykörre kiadott belső szabályzataiban kerülnek megítélésre.

12. VÉLEMÉNYNYILVÁNÍTÓ SZAVAZÁS A WABERER'S CSOPORT JAVADALMAZÁSI JELENTÉSÉRŐL

A Ptk. 3:268. § (3) bekezdése értelmében nyilvánosan működő részvénytársaság esetén az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentést véleménynyilvánító szavazás céljából a közgyűlés napirendjére kell tűzni.

A hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény által újonnan bevezetett javadalmazási jelentés célja az, hogy a Társaság bemutassa a Javadalmazási politika hatálya alá tartozó vezető tisztségviselők és kulcsfontosságú munkavállalók jövedelmét és azokat a releváns üzleti háttér információkat és főbb eseményeket, amelyek befolyásolták a vezetőség javadalmazását.

A Társaság állandó könyvvizsgálója ellenőrzi, hogy a javadalmazási jelentésben szerepelnek-e a jogszabályban meghatározott információk. Ha a könyvvizsgáló azt állapítja meg, hogy a Javadalmazási jelentés nem tartalmaz minden kötelezően előírt információt, felhívja az Igazgatóság figyelmét a szükséges intézkedések megtételére. Ha az Igazgatóság nem módosítja a jelentést, az állandó könyvvizsgáló jogosult a részvényeseket a következő közgyűlésen tájékoztatni az észlelt hibáról, hiányosságról és az általa megtett intézkedésekről.

A Társaság könyvvizsgálója a Javadalmazási jelentésre vonatkozó előterjesztést ellenőrizte és nem küldött eltérésekre vonatkozó felhívást az Igazgatóság részére.

Annak érdekében, hogy a részvényesek, illetve a lehetséges befektetők rálássanak az érintett vezetők javadalmazására és értékelésére a Javadalmazási jelentést tízéves időtartamra - díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé kell tenni a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság egyetértésben a Felügyelőbizottsággal a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a Társaság 2022. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta az Igazgatóság által előkészített 2022. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentést és azzal teljes mértékben egyetért. A Felügyelőbizottság a közgyűlési határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



A WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. JAVADALMAZÁSI JELENTÉSE

2022. ÜZLETI ÉV

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. a 2021. augusztus 31-i rendkívüli közgyűlés által elfogadott Javadalmazási politikájával összhangban ezúton terjeszti elő a 2022-es üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését.

A Cégcsoportnál a 2022-es évben nem volt olyan esemény, amely a javadalmazási politika, illetve a jelentés személyi hatálya alá tartozókat és a javadalmazási politikában megfogalmazott elveket érintette volna.

Az Igazgatóság összetétele a 2022-es üzleti évben: Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Erdélyi Barna	nem független, operatív tag	2017.03.21. – 2021. 04. 19. 2021. 09. 01. – 2024. 05. 31
Waberer György Péter	nem független (High Yield Zrt. részvényes tényleges tulajdonosa és Igazgatóságának elnöke), nem operatív (külső) tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31. jelen jelentés kibocsátásáig lemondott a tisztségéről
dr. Czéh-Tóth Márk	független, nem operatív (külső) tag / elnök	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31. jelen jelentés kibocsátásáig lemondott a tisztségéről

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság összetétele az 2022-es üzleti évben:

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
David Thompson	felügyelőbizottsági tag/auditbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31. (AB elnök 2021. 05. 06-tól, FB elnök 2022. 08. 22-től)
Mike Ferenc	felügyelőbizottsági tag és elnök/auditbizottsági tag	2021. 04. 20. - 2022. 05. 24.
dr. Szivek Norbert	felügyelőbizottsági tag/auditbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31. jelen jelentés kibocsátásáig lemondott a tisztségéről
dr. Végh Attila Péter	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31. (AB tag 2022. 04. 08-től)
Székely Sándor	felügyelőbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31.

Verestóy Attila	felügyelőbizottsági tag	2022. 04. 08. – 2024. 05. 31.
Szalaiiné Kazuska Mária	felügyelőbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2022. 04. 08.

A Javadalmazási politika alapján az irányító és ellenőrző testületek tagjai e minőségükben fix összegű tiszteletdíjat kapnak, teljesítményalapú javadalmazásban nem részesülnek. A tiszteletdíj mértékét, illetve annak felső határát a közgyűlés hagyja jóvá. A Társaság a testületi tagságra történő felkéréskor az iparágban jártas, kellő szakmai tapasztalatokkal rendelkező jelölteket keres meg.

Az Igazgatóság elnöke és tagjai a testületben kifejtett tevékenységükért nem részesülnek díjazásban. A Felügyelőbizottság tagjai a velük kötött megbízási szerződés feltételei szerint havonta legfeljebb 300.000,- Ft (bruttó), míg az elnök legfeljebb 450.000,- Ft (bruttó) tiszteletdíjra jogosultak. Az Auditbizottság elnöke a vele kötött megbízási szerződés feltételei szerint havonta legfeljebb 100.000,- Ft (bruttó) tiszteletdíjat jogosult kapni, míg a tagok nem részesülnek díjazásban a testületben kifejtett tevékenységükért. A Társaságnál jelenleg nem működik további bizottság, így Jelölő- és Javadalmazási Bizottság.

Az irányító és ellenőrző testületek tagjai egyéb juttatásban nem részesülnek.

A menedzsment javadalmazásának elemei

A Javadalmazási politika az irányító és ellenőrző testületi tagok mellett kiterjed az Igazgatóság ügyrendjében megjelölt Kulcsfontosságú (kiemelt) munkavállalókra: a vezérigazgatóra, az Igazgatóság operatív tagjára (jelenleg kiemelt vállalati ügyekért felelős igazgató), továbbá a gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettesre. A Kulcsfontosságú munkavállalók esetében a javadalmazás alap- és teljesítményjavadalmazásból tevődik össze. A (rögzített mértékű) alapjavadalmazás és a teljesítményjavadalmazás arányát az irányított szervezet funkciója, mérete és összetettsége alapján határozza meg az Igazgatóság. A teljesítményjavadalmazás részét képező éves prémium maximális aránya az alapjavadalmazás 100%-a, amely az Igazgatóság által a kiírásban szereplő célteljesítési mutatók túlteljesítése esetén 150%-ra emelhető.

A vezető állású munkavállalók teljesítmény alapú javadalmazásának meghatározása az üzleti évvel megegyező célteljesítési időszakokra történik jellemzően 3-5 a csoport számára kiemelkedő fontosságú teljesítménymutató meghatározásával, melynek alapja az adott célteljesítési időszak vonatkozásában az Igazgatóság által elfogadott üzleti terv. A teljesítménymutatók elérését az Igazgatóság által elfogadásra javasolt éves beszámolóban foglalt adatokkal vagy kontrolling számokkal kell alátámasztani. A kiemelt munkavállalók és egyéb vezető állású munkavállalók esetén az egyéb juttatási elemek a hazai benchmarkok figyelembevételével, a költséghatékonyságot szem előtt tartva kerülnek kialakításra (pl. személyi használatú gépkocsi, mobiltelefon, vezetői biztosítások, orvosi vizsgálatok stb.).

Jelenleg nincs aktív részvény alapú javadalmazási program a menedzsment tagok részére, az Igazgatóság jelenleg dolgozik ilyen program ismételt bevezetésén.

Visszakövetelés joga

Nincs ilyen lehetőség.

Javadalmazási politika alapján tett nyilatkozatok

A mindenkor hatályos Javadalmazási Politikában foglaltakhoz képest nem volt eltérés a 2022. évi kifizetések kapcsán. A Javadalmazási politika végrehajtására vonatkozó eljárástól nem történt eltérés.

A Társaság előző évi javadalmazási jelentésre vonatkozó véleménynyilvánító szavazása során nem került megfogalmazásra olyan szempont, amelyet figyelembe kellett volna venni a 2022-es javadalmazási jelentés összeállításakor.

1. tábla JAVADALMAZÁSI ADATOK

A Társaság irányító és ellenőrző testületi tagjainak, illetve a mindenkor hatályos Igazgatóság ügyrendje szerinti Kulcsfontosságú menedzsment tagoknak a fix és változó javadalmazásának bemutatása a 2021-2022 időszakban (az értékek HUF-ban szerepelnek):

JAVADALMAZÁSI JELENTÉS WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. 2022. (HUF)											
Vezető neve tisztsége	M megbízatás ideje	Üzleti év	1. Fix javadalmazás			2. Változó javadalmazás		3. Rendkívüli juttatás összege	4. Cégcsoporton belül más társaságtól kapott javadalmazások összege	5. Teljes éves javadalmazás	6. Fix és változó elemek aránya
			bruttó alpbér	bruttó fizteletdíj	javadalmazás típusa, összege	éves változó javadalmazás	több éven áthúzódó juttatás (2016-2021)				
Barna Zsolt vezérigazgató	2021.09.01-től határozatlan időre	2021	63.680.000	-	5.458.826	33.560.000	73.000.000			175.698.826 (több éven áthúzódó bonusszal arányosítva 117.298.826)	39%-61% (több éven áthúzódó bonusszal arányosítva 59%-41%)
		2022	72.000.000	-	5.345.520	95.520.000				172.865.520	45%-55%
Tóth Szabolcs Gábor gazdasági és stratégiai vezérigazgató- helyettes	2020.06.23-től határozatlan időre	2021	59.680.000	-	7.211.988	34.760.000	73.000.000			174.651.988 (több éven áthúzódó bonusszal arányosítva 116.251.988)	38%-62% (több éven áthúzódó bonusszal arányosítva 58%-42%)
		2022	59.999.999	-	4.967.361	89.520.000				154.487.360	42%-58%
Erdélyi Barna kiemelt ügyekért felelős igazgató (Igazgatóság operatív tag)	2021.09.01-től határozatlan időre	2021	80.320.000	-	5.662.465	78.240.000	82.125.000			246.347.465 (több éven áthúzódó bonusszal arányosítva 180.647.465)	35%-65% (több éven áthúzódó bonusszal arányosítva 48%-52%)
		2022	59.795.455	-	7.224.744	120.480.000				187.500.199	36%-64%

dr. Czéh-Tóth Márk IG elnök	2021.04.20. – 2024.05.31.	2021		-						NA
		2022	-	-						NA
Erdélyi Barna IG tag	2017.03.21. – 2021.04.19.; 2021.09.01. – 2024.05.31.	2021	-	-						NA
		2022	-	-						NA
Waberer György Péter IG tag	2021.04.20. – 2024.05.31.	2021		-						NA
		2022	-	-						NA
Mike Ferenc FB elnök / AB tag	2021.04.20. – 2024.05.31.	2021	-	3.765.000 ⁷					3.765.000	100%-0%
		2022	-	2.250.000 ⁸					2.250.000	100%-0%
David Thompson FB tag / AB elnök	2018.08.28. – 2024.05.31.	2021	-	6.066.555					6.066.555	100%-0%
		2022	-	5.550.000					5.550.000	100%-0%
dr. Végh Attila FB tag	2021.04.20. – 2024.05.31.	2021	-	2.510.000					2.510.000	100%-0%
		2022	-	3.600.000					3.600.000	100%-0%
dr. Szivek Norbert FB tag / AB tag	2021.04.20. – 2024.05.31.	2021	-	2.510.000					2.510.000	100%-0%
		2022	-	3.600.000					3.600.000	100%-0%
Székely Sándor FB tag	2017.05.11. – 2024.05.31	2021	-	3.597.952					3.597.952	100%-0%
		2022	-	3.600.000					3.600.000	100%-0%
Szalainé Kazuska Mária FB tag	2017.05.31. – 2022.04.08	2021	-	3.597.952					3.597.952	100%-0%
		2022	-	980.000					980.000	100%-0%
Verestóy Attila	2022. 04. 08-	2021	-	-	-					NA

⁷ Waberer's Szociális Alapítvány felé a teljes, 3.765.000,- Ft. felajánlásra került.

⁸ Waberer's Szociális Alapítvány felé a teljes 2.250.000,- Ft. felajánlásra került.

		2022	-	2.630.000						2.630.000	100%-0%
--	--	------	---	-----------	--	--	--	--	--	-----------	---------

Fix javadalmazás típusa: cégautó, egészségügyi szolgáltatás, oktatás, utazási költségek

Rendkívüli juttatás: utazás és egyéb reprezentatív költségek

1. Fix javadalmazás

Bruttó tiszteletdíjak: minden olyan díjazás, ami belső adminisztratív, menedzsment munkáért megilleti a vezetőt

Fix javadalmazás egyéb elemei: típusa és összege részletezendő szövegesen pl. munkába járás, egészségügyi szolgáltatás, cégautó, oktatás, képzés, lakhatási vagy más „természetbeni” juttatások

2. Változó javadalmazás

Éves változó javadalmazás: bármilyen formában (pl. pénzbeli, vagy részvény juttatás) kapott bónusz vagy egyéb jutalom, amely az adott évre kitűzött teljesítmény után jár, tehát nem több évre áthúzódó teljesítmény utáni juttatás

Több éven áthúzódó javadalmazás: a teljes pénzbeli értéke minden olyan jutalomnak, amely nem egy év teljesítménye, hanem előre meghatározott több éves teljesítés után jár – ha nem csak pénzbeli juttatás, akkor megjegyzésben részletezni kell az adott bónusz elemek típusát és arányát a teljes összegből

3. Rendkívüli juttatás összege

bármely egyszeri javadalmazási elem, amely kitűzésre vagy kifizetésre került a jelentés évében, akár pénzben akár más formában, mint belépési díj, végkielégítés, nyugdíj prémium, egyszeri lakhatási támogatás, versenytilalmi megállapodás megváltása, egyéb távozáshoz kapcsolódó kifizetés

4. Cégcsoporton belül más társaságtól kapott javadalmazások összege

megjegyzésben részletezni kell minden egyes összeget, a pozíciót és a tagvállalatot, amely a juttatást adja

5. Teljes éves javadalmazás

a teljes éves javadalmazás, amely kitűzésre vagy kifizetésre került az adott vezető részére a jelentés évében. A végösszegnek egyenlőnek kell lennie az 1. a 2. a 3. és a 4. oszlop összegével.

6. Fix és változó elemek aránya

a jelentés üzleti évében a javadalmazás rögzített és változó összetevőinek relatív arányát a teljes összeghez viszonyítva százalék / százalékos arányban xx % / yy %

2. tábla - a javadalmazás és a Társaság teljesítésének változása

A legutóbbi három üzleti év (az öt éves periódus előre gördülő módszerrel kerül majd bemutatásra) javadalmazásának éves változásának, a Társaság teljesítményének és a Társaság munkavállalói átlagos javadalmazásának ezen időszak alatti fejlődésének bemutatása (az értékek EUR-ban szerepelnek):

JAVADALMAZÁSI JELENTÉS WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. 2022 (EUR)						
Üzleti év	Társasági teljes konszolidált árbevétel	Társasági konszolidált nyereség	Társasági konszolidált EBIT	Társasági konszolidált nettó adósság	Átlagos bruttó éves munkavállalói jövedelem	Átlagos bruttó éves vezetői jövedelem
2020	569 342 000	-41 827 000	-24 495 000	119 253 548	19 862	266 973
2021	590 819 675	18 096 152	27 182 101	121 684 730	23 589	385 105
2022	675 907 028	16 204 420	33 287 420	150 396 010	26 495	438 550