



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

apest, 2024. április 12.

Budapest, 2024. április 12.

Jelen dokumentum az alábbi közgyűlési napirendi pontokkal összefüggő előterjesztéseket tartalmazza:

1. Az Igazgatóság jelentése a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Csoport 2023. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről
2. Döntés a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2023. évi Konszolidált Éves Beszámoló jóváhagyásáról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
3. Döntés a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti elkészített 2023. 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
4. Döntés a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról
5. Döntés felmentvény megadásáról
6. A Társaság Alapszabálya 14. fejezetének módosítása, valamint a Társaság módosításokat tartalmazó egységes szerkezetű Alapszabályának elfogadása
7. A Felügyelőbizottság módosított ügyrendjének jóváhagyása
8. Az Igazgatóság tájékoztatója a 2023. április 18-i közgyűlést követően megszerzett saját részvényekről; az Igazgatóság felhatalmazása WABERER'S törzsrészvények megszerzésére és opció kibocsátására / alapítására
9. Igazgatósági tagok választása, a tagok díjazásának megállapítása
10. Felügyelőbizottsági tagok választása, a tagok díjazásának megállapítása
11. Auditbizottsági tagok választása, a tagok díjazásának megállapítása
12. A Társaság Állandó Könyvvizsgálója díjazásának megállapítása
13. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport módosított, egységes szerkezetű Javadalmazási politikájáról
14. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport Javadalmazási jelentéséről

**AZÉRT DOLGOZUNK, HOGY A FONTOS DOLGOK
NAP MINT NAP CÉLBA ÉRJENEK!**

TECHNIKAI, DÖNTÉST IGÉNYLŐ HATÁROZATI JAVASLATOK

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés hozzájárul az elektronikus szavazógéppel történő számítógépes szavazáshoz.

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés megválasztja dr. Tóth Timeát a közgyűlés levezető elnökének, dr. Nyika Andreát a közgyűlési jegyzőkönyv vezetőjének és a Merkport Zrt. képviselőjét-t a jegyzőkönyv hitelesítőjének.

.../ 2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés napirendje a 2024. március 12. napján közzétett napirendekkel egyezően, az alábbiak szerint kerül elfogadásra:

1. Az Igazgatóság jelentése a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Csoport 2023. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről
2. Döntés a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2023. évi Konszolidált Éves Beszámoló jóváhagyásáról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
3. Döntés a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2023. 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
4. Döntés a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról
5. Döntés felmentvény megadásáról
6. A Társaság Alapszabálya 14. fejezetének módosítása, valamint a Társaság módosításokat tartalmazó egységes szerkezetű Alapszabályának elfogadása
7. A Felügyelőbizottság módosított ügyrendjének jóváhagyása
8. Az Igazgatóság tájékoztatója a 2023. április 18-i közgyűlést követően megszerzett saját részvényekről; az Igazgatóság felhatalmazása WABERER'S törzsrészvények megszerzésére és opció kibocsátására / alapítására
9. Igazgatósági tagok választása, a tagok díjazásának megállapítása
10. Felügyelőbizottsági tagok választása, a tagok díjazásának megállapítása
11. Auditbizottsági tagok választása, a tagok díjazásának megállapítása
12. A Társaság Állandó Könyvvizsgálója díjazásának megállapítása
13. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport módosított, egységes szerkezetű Javadalmazási politikájáról
14. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport Javadalmazási jelentéséről
15. Egyebek

1. AZ IGAZGATÓSÁG JELENTÉSE A WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. ÜGYZEVETÉSÉRŐL, A TÁRSASÁG ÉS A WABERER'S CSOPORT 2023. 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

	2 023	2 022	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	710,9	679,4	4,6%
Közvetlen költség	(621,2)	(593,7)	(4,6%)
ebből Értékcsökkenés és amortizáció	(52,8)	(46,7)	(13,1%)
Bruttó fedezet	89,7	85,6	4,8%
ebből bruttó fedezet értékcsökkenés nélkül	142,5	132,3	7,7%
Közvetett költség ²	(46,9)	(49,1)	4,4%
Működési eredmény	42,8	36,6	17,0%
Pénzügyi eredmény	(4,0)	(11,4)	64,7%
ebből: nem realizált FX hatás	6,5	(4,0)	264,6%
Adók	(9,1)	(5,8)	(55,5%)
Nettó eredmény	29,7	19,3	53,6%
Nettó eredmény nem realizált FX hatás nélkül	23,1	23,3	(0,7%)
Nem rendszeres tételek			
EBITDA	95,6	83,3	14,8%
EBIT	42,8	36,6	17,0%
Bruttó fedezet margin (értékcsökkenés nélkül)	20,0%	19,5%	0,6 pp
EBITDA margin	13,4%	12,3%	1,2 pp
EBIT margin	6,0%	5,4%	0,6 pp
Nettó eredmény margin	4,2%	2,8%	1,3 pp
Kamionok átlagos száma	2 891	2 775	4,2%
Munkavállalók átlagos létszáma	6 044	5 816	3,9%
Kamionsofőrök átlagos létszáma	3 681	3 464	6,3%

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

² A közvetett költség sor tartalmazza a konszolidált átfogó jövedelemkimutatás alábbi sorait: Indirekt költségek, Egyéb bevételek, Kamatbevétel effektív kamatmódszerrel számítva, Egyéb ráfordítások, Beágyazott derivatívák eredményváltozása, Nettó értékvesztés pénzügyi eszközökre

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. 2023 során a Waberer's számára releváns Nyugat-Európai országokban az ipari termelés volumene átlagosan 0,8%-kal csökkent év/év alapon, míg a releváns Kelet-Európai országokban átlagosan kisebb visszaesés volt megfigyelhető, amely 0,2%-ot tett ki. A nem élelmiszeripari termékek kiskereskedelmi forgalmának volumenváltozásában hasonló mértékű visszaesés mutatkozik a releváns kelet-európai országokban, amely 0,2%-os csökkenésnek felel meg az előző évhez képest és az ipari termelés

volumenéhez képest enyhébb mértékű visszaesés figyelhető meg a releváns Nyugat-Európai országok kiskereskedelmi forgalmában, amely 0,4%-os csökkenést jelent év/év alapon.

A legfőbb költségek tekintetében az üzemanyag árszint 2023 során 13%-kal csökkent az előző év átlagához képest, azonban a negyedévek közötti volatilitás jelentős volt. Tekintettel arra, hogy 2022 során a fuvarozási szerződésekbe épített, az üzemanyagár ingadozásának hatását kezelő klauzulákat úgy sikerült módosítani, hogy a szolgáltatási áraink már havi szinten lekövetik az üzemanyagárak változásának hatását, így az üzemanyag árak ingadozásának eredményre gyakorolt hatása marginális.

Operáció stabilitása szempontjából a Waberer's Csoport számára létfontosságú a megfelelő számú munkaerő biztosítása, mivel Cégcsoport szinten 4 200-at meghaladó sofőr, illetve raktári fizikai dolgozó támogatta a logisztikai folyamatainkat 2023-ban. A megfelelő létszám biztosítása érdekében már évekként ezelőtt elkezdtünk a környező országok munkaerőpiacairól elsősorban sofőr kollégákat toborozni, immár 2 éve pedig már ázsiai kollégák is erősítik a csapatunkat. A tavalyi évi magyarországi munkaerőpiaci helyzet miatt nem volt szükség a külföldi munkaerő arányát növelni, mivel belföldön is rendelkezésre állt a megfelelő munkaerő, így az eszközpark hatékony kihasználtságának nem volt akadálya a munkaerőhiány. Az aktuális munkaerőpiaci helyzettel függetlenül kiemelten fontosnak tartjuk, hogy kiépítettük azon csatornákat, melyek lehetővé teszik számunkra, hogy hosszútávon se okozzon jelentős üzleti kockázatot a megfelelő munkaerő biztosítása.

Árbevétel

A Waberer's Csoport éves árbevétele 4,6%-kal 710,9 millió euróra nőtt a 2023-as üzleti évben. Az ITS szegmens – szegmensek közötti tételek kiszűrését követő - árbevétele az előző évhez képest 3,3%-kal, 429,8 millió euróra nőtt. Míg az üzemanyagár éves átlagos 13%-os csökkenése – a szerződésekbe épített klauzula miatt és az eredménysemlegesség érdekében – automatikusan csökkentette a szegmens árbevételét, a flotta enyhe bővülése (+107 jármű), illetve a nettó – azaz üzemanyag és útdíj változások hatását nem tartalmazó – díjszint bővülése ellensúlyozta az üzemanyagár változás bevétel csökkentő hatását. Az RCL szegmens – szegmensek közötti tételek kiszűrését követő - árbevétele 2023-ban 2,8%-kal, 198,7 millió euróra nőtt. A bevétel növekedését a raktározási és gyártás támogató logisztikai tevékenység magasabb bevétele generálta, mely ellensúlyozta disztribúciós tevékenység – üzemanyagár csökkenés generálta - enyhe bevétel csökkenését. A 3. feles biztosítási tevékenységet lefedő Biztosítási szegmens árbevétele euroban számolva 17,7%-kal, 82,4 millió euróra nőtt, mely kisebb részben a forint euroval szemben enyhe (2,4%-os) erősödésének köszönhető – mivel a szegmens bevétele döntően forintban keletkezik -, nagyobb részben pedig a bővülő szerződéses állomány következménye.

Bruttó fedezet, EBITDA és EBIT

2023-ban a csoport szintű bruttó fedezet – értékcsökkenés nélkül, és a biztosítási céltartalék átsorolását követően - 7,7%-os javulás eredményeképpen 142,5 millió euro volt¹. A bruttó fedezet margin – értékcsökkenés és amortizáció nélkül számolva - 20,0 %-ot ért el. A bruttó fedezet margin a 2023-es év során az ITS szegmensben 17,9%-ot, az RCL szegmensben 25,8%-ot, míg a Biztosítási szegmensben 21,1%-ot ért el.

A csoport EBITDA-ja 14,8%-kal 95,6 millió euróra nőtt 13,4%-os EBITDA margin szint mellett.

A konszolidált EBIT 6,2 millió euro javulás eredményeképpen 42,8 millió euróra nőtt 2023-ban. Az EBIT javulás döntően a szerződéses logisztikai szegmens (RCL) 4,2 millió euros, illetve a biztosítási

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében korrigáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely egy közvetett költség tétel – közvetlen költségként soroltuk át, melynek értéke 2023-ban 4,8 millió euro volt.

szegmens 3,0 millió euros növekedésének köszönhető, melyek ellensúlyozták a nemzetközi fuvarozási és szállítmányozási szegmens 1 millió euros csökkenését.

Nettó eredmény

A pénzügyi műveletek eredménye 7,4 millió euro javulás mellett -4,0 millió euro volt. A pénzügyi műveletek eredményén belül a nem-realizált, készpénz mozgással nem járó pénzügyi eredmény 6,5 millió euro 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 a 2022-ben kibocsátott kötvény kamatának, illetve a növekvő finanszírozási környezet miatti növekvő lízing kamatoknak köszönhető.

A nettó eredmény 10,4 millió euros javulás eredményeképpen 29,7 millió eurora változott 2023-ban. A társaság – a megelőző év gyakorlatának megfelelően – nem-rendszeres tételt nem számolt el 2023-ban. A nettó eredmény javulása alaptevékenység javuló eredménytermelőképességének, illetve az árfolyamváltozás kedvező alakulásának köszönhető, melyek ellensúlyozták a magasabb kamatköltség, illetve növekvő adóterhek hatását.

Cash flow

Cash flow kimutatás (millió euro)

	12M 2023	12M 2022
Működésből származó cash flow	99,9	26,8
ebből: forgótőke változása	45,2	(55,1)
Befektetési és finanszírozási tevékenységből származó cash flow	(123,0)	5,0
Készpénz és készpénz-egyenértékesek változása	(23,1)	31,8
Free cash flow	16,9	32,1
CAPEX	(38,4)	(19,4)

2023 során a működésből származó pénzáramlás 99,9 millió euro volt, mely 73 millió euroval magasabb a 2022-es értéknél. A forgótőke változása előtti működésből származó cash flow 27,2 millió euroval csökkent, mely döntően a biztosítástechnikai tartalékok változásának köszönhető.

A működési cash flow értéke 2023-ban 99,9 millió euro volt, melyből 45,2 millió euro a forgótőke változásának következménye. A forgótőke változásának hatása döntően (40,5 millió euro értékben) a biztosítási tevékenység IFRS17 átállásából adódó hatás következménye. A forgótőke változás nélküli működési cash flow értéke 2023-ban 54,7 millió euro volt, melyből – 22,8 millió euro szintén a biztosítási tevékenység IFRS17 átállás hatása.

A befektetési és finanszírozási tevékenységekből származó cash-flow 2023-ban 123 millió euros nettó kiáramlást mutatott. A befektetési tevékenységből származó cash flow 2023-ban -60,0 millió euro volt, és döntően az ecseri raktárlogisztikai beruházást, illetve a biztosítói tevékenységhez kapcsolódóan megtakarítási termékekbe történő befektetéseket tartalmazta. A finanszírozási Cash Flow főbb elemei a lízing finanszírozáshoz kapcsolódó pénz kiáramlások 44 millió euro értékben, a lízingek, illetve a 2022-ben kibocsátott vállalati kötvényre fizetett kamatokhoz kapcsolódó pénz kiáramlás 11,8 millió euro értékben, illetve a fizetett osztalék 4,7 millió euro értékben.

A működésből származó cash flow-t, a beruházásokat, a flotta lízingalapú finanszírozásának elemeit, illetve a kapott és fizetett kamatok felölélő szabad cash flow 2023-ban 16,9 millió euro volt.

Adósság

Eladósodottság adatai (millió euro)

	2023. december 31.	2022. december 31.
Nettó pénzügyi eladósodottság	214,2	150,0
Nettó tőkeáttétel	2,2	1,8

A Társaság nettó pénzügyi eladósodottsági pozíciója 2023. december 31-én 214,2 millió eurora rúgott, mely 64 millió euro növekedést jelent az előző üzleti év végéhez képest. Az eladósodottsági szint növekedése - összhangban az előzetesen kommunikált tervekkel - döntően (a flottaméret enyhe növekedése melletti) flotta fiatalítás és flotta csere miatti lízing jellegű kötelezettségek növekedésének (+43 millió EUR), illetve a Cégcsoport beruházásai 38 millió EUR-s értékének köszönhető, melynek döntő részét az ecseri raktárfejlesztés tette ki.

A Társaság nettó tőkeáttétele az előző 12 hónap rendszeres EBITDA-jának többszöröseként kifejezve a 2022 év végi 1,8x-ről 2,2x-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 2023. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről és azt tudomásul vette.

2. DÖNTÉS A NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOK (IFRS) SZERINTI 2023. 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:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2023. évi Konszolidált Éves Beszámolóját és a kapcsolódó üzleti jelentést az alábbi főbb mutatókkal:

Eszközök/Források egyező végösszege: 703.562 ezer EUR

Tárgyév nyeresége (+): 29.687 ezer EUR

Teljes átfogó jövedelem: 44.304 ezer EUR

A könyvvizsgáló véleményének lényeges tartalma:

A PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a Társaság 2023. évi konszolidált pénzügyi kimutatásainak a könyvvizsgálatát, amelynek eredményeként véleménye szerint a konszolidált pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a Csoport 2023. 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. 2023. üzleti évre vonatkozó auditált éves beszámolóját átvizsgálta. A Felügyelőbizottság véleménye szerint a 2023. 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 2023. évi Konszolidált Éves Beszámolóját 703.562 ezer EUR mérleg főösszeggel és 29.687 ezer EUR tárgyévi teljes átfogó jövedelemmel a közgyűlésnek jóváhagyásra.

3. DÖNTÉS A TÁRSASÁG NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOK (IFRS) SZERINT ELKÉSZÍTETT 2023. 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:

.../ 2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2023. évi Egyedi Éves Beszámolót és a kapcsolódó üzleti jelentést az alábbi főbb mutatókkal:

Eszközök/Források egyező végösszege:	324.163 ezer EUR
Tárgyév nyeresége (+):	16.223 ezer EUR
Teljes átfogó jövedelem:	17.694 ezer EUR

A Társaság az Egyedi Éves Beszámolóban szereplő 16.223 ezer EUR tárgyévi nyereséget teljes terjedelmében eredménytartalékba helyezi.

A könyvvizsgáló véleményének lényeges tartalma:

A PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a Társaság 2023. évi egyedi éves pénzügyi kimutatásainak a könyvvizsgálatát, amelynek eredményeként véleménye szerint az egyedi pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a Társaság 2023. 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 2023. üzleti évre vonatkozó auditált éves beszámolóit átvizsgálta. A Felügyelőbizottság az Igazgatóság előterjesztésének megfelelően javasolja a Társaság Egyedi Éves Beszámolóját 324.163 ezer EUR mérleg főösszeggel és 16.223 ezer EUR nyereséggel a közgyűlésnek jóváhagyásra. A Felügyelőbizottság egyetért a nyereség felhasználására vonatkozó igazgatósági javaslattal.

OSZTALÉKFIZETÉSI JAVASLAT

A Társaság szabad eredménytartaléka kiegészítve a leányvállalatoktól származó tárgyévi kapott (járó) osztalékkal megfelelő alapot képez osztalék megállapítására a Társaság részéről, amelynek kapcsán az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../ 2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés a Társaságnak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 39. § (3) és (3a) bekezdése alapján az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék és a 2023. évi pénzügyi beszámoló elkészítéséig elszámolt, a leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék terhére 2.123.248.080,- Ft összeg osztalékként történő kifizetéséről dönt, ami törzsrésztvényenként (0,35 EUR névértékű részvényenként) bruttó 120,- Ft (azaz százharminc forint) osztalék kifizetését jelenti.

Valamennyi részvényes az Alapszabály rendelkezéseinek megfelelően részvényei névértékével arányos osztalékra jogosult, azzal, hogy a Társaság saját részvényeire eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell - részvényeik névértékének arányában - számításba venni.

Az osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja: 2024. június 26.

Az osztalék kifizetésének kezdő napja: 2024. július 3.

Az osztalék alapja:

Leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék:	35.689.517 EUR
Eredménytartalék:	3.728.409 EUR
Osztalékfizetésre rendelkezésre álló összeg:	39. 417.926 EUR

Az osztalékot a Társaság megbízása alapján a KELER Zrt. fizeti ki. A közgyűlés ezúton felkéri az Igazgatóságot, hogy legkésőbb 2024. 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 osztalékot.

A Felügyelőbizottság jelentésének az osztalékfizetésre vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság egyetért az Igazgatóság javaslatával, és a közgyűlés számára elfogadásra javasolja, hogy az adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék és a 2023. évi beszámoló elkészítéséig elszámolt, a leányvállalatoktól kapott (járó) osztalék terhére a Társaság részvényesei felé részvényenként bruttó 120,- Ft (azaz százharminc forint) osztalék kerüljön kifizetésre.

4. 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 Zártkörűen Működő Részvénytársaság (BÉT) jelenleg hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásait.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../ 2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés elfogadja a Társaság 2023. 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 2023. 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 2023. JANUÁR 1-TŐL 2023. DECEMBER 31-IG TERJEDŐ IDŐSZAKRA
VONATKOZÓAN**

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) jelenleg hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásai (FTA), és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) vonatkozó rendelkezései alapján az alábbiak szerint terjeszti az éves rendes közgyűlés elé 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 (2024. március 20.) megtalálható a Társaság honlapján: https://waberers.com/file/documents/1/1962/waberers_bod_ugyrend_2024_03_20.pdf

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 felé történő előterjesztése;
- a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató jelentésnek az éves rendes Közgyűlés elé terjesztése, a társaságirányítási gyakorlat hatékonyságának és eredményességének folyamatos felügyelete;

- 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 összeférhetetlenség eseteinek kezelése, kapcsolt 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;
- a fenntartható fejlődéssel kapcsolatos célok, stratégiák, célkitűzések, jelentések és politikák jóváhagyása, amelyek biztosítják, hogy a hosszú távú gazdasági, környezeti és társadalmi szempontok beépüljenek a Társaság és a Cégcsoport mindennapi operatív működésébe, továbbá az ESG Bizottság létrehozása, amely szükség szerint felülvizsgálja és aktualizálja ezeket, ellenőrzési és támogató funkciót lát el;
- 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;
- a bennfentes 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, működésének ismertetése

A Társaság jelenleg hatályos Alapszabálya és az Igazgatóság ügyrendje a Ptk. szerinti összeférhetlenségi szabályokon felül további korlátozásokat tartalmaz, 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.

A jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján: <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>.

Az Igazgatóság tagjai, függetlenségi státuszuk és kinevezésük dátuma a 2023-as év során:

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Barna Zsolt	nem független, operatív tag/ elnök	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Barlai Róbert	független, nem operatív (külső) tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Erdélyi Barna	nem független, operatív tag	2021. 09. 01. – 2024. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Waberer György Péter	nem független (High Yield Zrt. korábbi részvényes tényleges tulajdonosa és Igazgatóságának elnöke), nem operatív (külső) tag	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18.
dr. Czéh-Tóth Márk	független, nem operatív (külső) tag / elnök	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18.

Az Igazgatóság tagjai 2023. december 31. napján nem rendelkeztek Waberer's részvénnel.

2023-ban az Igazgatóság 9 (kilenc) rendes ülést tartott azzal, hogy a 2023-as évben nem volt szükség rendkívüli igazgatósági ülés megtartására. A rendes ülések megtartása az alábbiakban részletezett részvételi arány mellett zajlott:

Név	Ülések száma	Részvételi arány	Megjegyzések
Összesen	9		
Barna Zsolt	7	100%	Igazgatósági tagsága 2023. 04. 19. napján kezdődött
Barlai Róbert	7	100%	Igazgatósági tagsága 2023. 04. 19. napján kezdődött
Erdélyi Barna	9	100%	
Waberer György Péter	2	100%	Igazgatósági tagsága 2023. 04. 18. napján megszűnt
dr. Czéh-Tóth Márk	2	100%	Igazgatósági tagsága 2023. 04. 18. napján megszűnt

A 2023-as évben tartott Igazgatósági ülések főbb témái voltak az egyedi és konszolidált üzleti terv elfogadása és negyedéves felülvizsgálata, a Cégcsoport havi, illetve egyéb időszakos 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, a zártkörűen kibocsátott vállalati kötvény feltételeinek és felhasználásának figyelemmel kísérése, kockázatértékelési kérdések kezelése. A regionális befektetési stratégia megvalósítása során akvizíciók jóváhagyása, raktárfejlesztési beruházás státuszának monitorozása, további akvizíciós lehetőségek vizsgálata, valamint hazai piacvezető vállalatokkal együttműködési megállapodások létrehozása. Az Igazgatóság megújította a kulcsfontosságú pozícióban lévő munkavállalók javadalmazását és ösztönzését szolgáló Munkavállalói Résztulajdonosi Programot, továbbá elfogadta a Cégcsoport ESG stratégiáját azzal, hogy továbbra is kiemelt szerepet szán a fenntarthatósági törekvéseknek.

A Társaságnál az ülések között az Igazgatóság jellemzően írásbeli határozatokat hoz. A 2023-as évben 15 (tizenöt) ülésen kívüli határozat született, amelyek témái a fent felsoroltakba tartoznak.

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, korábbi regionális üzletág vezetőt kérte fel a vezérigazgatói feladatok ellátására, aki ezen tisztséget a mai napig ellátja.

A menedzsment bemutatása

A Társaság, illetve a Cégcsoport Kulcsfontosságú menedzsmentjébe 2023-ban az alábbi személyek tartoztak:

Barna Zsolt 2021. szeptember 1. napjától a Társaság vezérigazgatója, valamint 2023. április 18. napjától a Társaság Igazgatóságának tagja, 2023. április 28. napjától az Igazgatóság elnöke (elnök-vezérigazgató). Barna Zsolt 2008-tól 2023. október 1. napjáig tevékenykedett a regionális szerződött logisztikai üzletág vezetőjeként, a WSZL Kft. (2023. január 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 Gránit Biztosító Zrt. (2024. február 15. napját megelőzően: Wáberer Hungária Zrt.) és a LINK Sp. z o.o Igazgatóságának elnöki pozícióját tölti be, valamint további vezető tisztségviselői mandátumokat tölt be a Cégcsoporton belül.

Tóth Szabolcs Gábor 2020. június 23. napjától gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettes. Cégcsoporton belül 2023. október 1. napjáig a WSZL Kft. társ ügyvezetője volt. Igazgatósági tag a Gránit Biztosító Zrt. (2024. február 15. napját megelőzően: Wáberer Hungária Zrt.), és a LINK Sp. z o.o. leányvállalatoknál, valamint további vezető tisztségviselői mandátumokat tölt be a Cégcsoporton belül.

A Társaság foglalkoztatásában álló menedzsment tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján:

<https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>.

Az Igazgatóság és a menedzsment közötti kapcsolat:

A Társaság Kulcsfontosságú menedzsmentjének tagjai és az üzletág vezetők 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 Cégcsoport tevékenységének eredményességéről, továbbá heti rendszerességgel küld az Igazgatóság tagjainak 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 területekenként, 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 szállítókkal való üzleti kapcsolatok státusza;
- a kiemelt vállalati projektek aktuális státusza;
- ingatlanfejlesztési tervek és beruházások státusza;
- akvizíciós célokra tett egyes lépések bemutatása;

- 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 legalább 5 (öt) tagból áll és a testület tagjait a Közgyűlés 3 (három) éves időtartamra választja. A 2023. április 18-ai közgyűlés napjától a testület jelen jelentés kiadásáig 6 (hat) fővel működött. 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 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 betekinthez, 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, amely elérhető a Társaság honlapján:

https://waberers.com/files/document/document/1510/WABERERS_Felugyelobizottsagi%20Ugyrend_HU_2022%2004%2008.pdf.

A Felügyelőbizottság jelenlegi tagjainak szakmai pályafutásának ismertetése elérhető a Társaság honlapján: <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>.

A Felügyelőbizottság jelenlegi tagjai, függetlenségi státuszuk, a kinevezésük dátuma:

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
Hegedüs Éva	független /elnök	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
David William Moffat Thompson	független	2018. 08. 28. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
dr. Végh Attila	független	2021. 04. 20. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Hall Krisztián	független	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Székely Sándor munkavállalói küldött	nem független	2017. 05. 11. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Verestóy Attila munkavállalói küldött	nem független	2022. 04. 08. - 2024. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
dr. Szivek Norbert	független	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18.

A Felügyelőbizottság tagjai 2023. december 31. napján nem rendelkeztek a Társaságban részvényekkel.

A 2023-ban tartott Felügyelőbizottsági ülések témái közé tartozott az előző 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, valamint a negyedéves pénzügyi eredmények áttekintése voltak.

A Felügyelőbizottság a 2023-as üzleti évben 4 (négy) ülést tartott, az alább részletezett részvételi arány mellett és valamennyi határozatát 100%-os támogatással hozta meg. A Felügyelőbizottság a 2023-as évben 1 (egy) ülésen kívüli határozatot hozott, a 2023. április 18. napjára összehívott éves rendes közgyűlés meghívójának jóváhagyásáról.

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	4	
Hegedüs Éva	3	100% a megválasztásának napjától (2023. 04. 19.)
David William Moffat Thompson	4	100%
dr. Végh Attila	4	100%
Hall Krisztián	3	100% a megválasztásának napjától (2023. 04. 19.)
Székely Sándor munkavállalói küldött	4	100%
Verestóy Attila munkavállalói küldött	4	100%
dr. Szivek Norbert	0	0% (2023. 04. 18. napjával tisztsége megszűnt)

5. Auditbizottság

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

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) igénybevételére jogosult. Az Auditbizottság felügyeli a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését, a könyvvizsgáló megválasztását és függetlenségének biztosítását.

Az Auditbizottság tagjai, státusza és kinevezésük ideje:

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
David William Moffat Thompson	független / elnök	felügyelőbizottsági tagsága mandátumára
Hegedüs Éva	független	2023. 04. 19-től a felügyelőbizottsági tagsága mandátumára
dr. Végh Attila	független	2022. 04. 08-től a felügyelőbizottsági tagsága mandátumára
Hall Krisztián	független	2023. 04. 19-től a felügyelőbizottsági tagsága mandátumára

dr. Szivek Norbert	független	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18. lemondásáig
--------------------	-----------	---

A jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>.

A 2023-ban tartott bizottsági ülések főbb témái az időközi (negyedéves) jelentések, valamint a 2022-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. Az Auditbizottság működése során a 2023-as üzleti évben nem volt olyan eset, hogy az Igazgatóság a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben.

Az Auditbizottság a 2023-as üzleti évben 4 (négy) ülést tartott a Felügyelőbizottsággal összevonva, az alább részletezett részvételi arány mellett. A testület valamennyi határozatát 100%-os támogatással hozta meg.

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	4	
David William Moffat Thompson	4	100%
Hegedüs Éva	3	100% (megbízásának kezdetétől, 2023. 04. 19. napjától)
dr. Végh Attila	4	100%
Hall Krisztián	3	100% (megbízásának kezdetétől, 2023. 04. 19. napjától)
dr. Szivek Norbert	0	0% (2023. 04. 18. napjával tisztsége megszűnt)

6. Jelölő- és Javadalmazási Bizottság

Az Igazgatóság az Alapszabály 6.11 szakaszának felhatalmazása alapján az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból legalább 2 (kettő) fős Jelölő- és Javadalmazási Bizottságot választ az egyes tagok testületi tagságával megegyező időtartamra. A Jelölő- és Javadalmazási Bizottság ügyrendjét a Társaság igazgatósága hagyja jóvá.

Átmeneti szünet után 2023-ban újra felállításra került a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság, amely a Társaság Igazgatóságának tanácsadó testülete. E testület működésének célja, hogy javaslataival segítse az Igazgatóság személyi jellegű döntéseit a kulcsfontosságú pozícióban lévő munkavállalók alkalmazási feltételei, javadalmazási és ösztönzési kérdései vonatkozásában. A Bizottság közreműködik a kulcsfontosságú pozícióban lévő menedzsmenttagok teljesítmény értékelésében, a Cégcsoport Javadalmazási politikájának kialakításában és véleményezi a Társaság Javadalmazási jelentését.

A testület jelenleg 2 (kettő) taggal működik, tagjait az Igazgatóság a 7/2023. (05. 23.) számú igazgatósági határozatával jelölte a tisztségre.

A jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján: <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>.

A Jelölő- és Javadalmazási Bizottság tagjai, státusza és kinevezésük ideje:

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
Barlai Róbert	független	2023. 05. 23. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Hall Krisztián	független	2023. 05. 23. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja

A 2023-as évben, a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság létrejöttétől kezdődően a bizottság tagjai ülésen kívüli döntések keretében hozták meg határozataikat. Így a releváns üzleti évben Jelölő- és Javadalmazási Bizottság személyes jelenléttel zajló ülést nem tartott.

A Jelölő- és Javadalmazási Bizottság ülés tartása nélküli egyhangú határozathozattal az Igazgatóság részéről elfogadásra javasolta a Cégcsoport Kulcsfontosságú Pozícióit betöltő személyek 2023-as üzleti évre vonatkozó bónusz-kiírásait, továbbá a Bizottság szintén egyhangúlag határozott arról, hogy az Igazgatóság részéről elfogadásra javasolja a Cégcsoport Kulcsfontosságú Pozícióit betöltő személyek vonatkozásában a Munkavállalói Résztulajdonosi Program keretében kiírásra kerülő 2024-2025. évi javadalmazási politikáját.

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 pozícióit 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 Cégcsoport 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 beszámolót 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 (pénzügyi kimutatása) 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 szakmai képzéseket nyújtott, továbbá IFRS tanácsadói (IFRS 15, IFRS 16, IFRS17, IAS12) tevékenységet végzett a Cégcsoport részére és szakmailag támogatta a hatályos IFRS standardok közzétételi követelményeinek megfelelő egyedi és konszolidált pénzügyi kimutatás vázának kialakítását. A nem könyvvizsgálói szolgáltatások nyújtása során a könyvvizsgáló mindvégig betartotta az Auditbizottság által meghatározott keretszabályokat és az Auditbizottság véleménye szerint az említett tevékenységek nem veszélyeztették az állandó könyvvizsgáló függetlenségét.

9. Belső kontroll 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 Belső Ellenőrzési Osztály ún. kockázati térkép felvázolásával azonosítja a potenciálisan kockázatos operatív eljárásokat, amelyeket egyedileg vizsgál meg, illetőleg az azokhoz kapcsolódó, általa javasolt kockázatcsökkentési mechanizmusok megvalósítást utóköveti. A vizsgálatok és utókövetési cselekmények eredményeiről a Belső Ellenőrzési Osztály időről-időre beszámol a Felügyelőbizottság felé.

A Társaság pénzügyi beszámolóit a szegmensszintű és a központi controlling 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 felelősségek megosztása. Minden feladatot legalább egy funkcióhoz és vezetőhöz rendelnek.
- A felelősségek elkülönítése. A társasági funkciók és alkalmazottak egyértelműen azonosított és rögzített felelősségi körökkel rendelkeznek.

- Független belső ellenőri funkció. A belső ellenőrzési vezető a Felügyelőbizottságnak és az Auditbizottságnak tartozik jelentéstételrel.
- Technológiai ellenőrzések. Ahol lehetséges technológiai – adat alapú - 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 vizsgálendő és értékelendő.
- Rendszeres nyomon követés. A kockázatok alakulását és kezelését az operatív szint, a stratégiai kockázatokat 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 részvényest 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 részvényest 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 osztalékat 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 – de legkésőbb az osztalékfizetést megállapító közgyűlés évének végéig - kifizeti azon részvényesei részére az osztalékat, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. A részvényesek az osztalékfizetés kezdő napjától, a jogszabályban meghatározott elévülési idő (öt év) alatt igényelhetik az osztalékat.

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, amely elérhető a Társaság honlapján:

https://waberers.com/file/documents/1/1946/waberers_alapszabaly_20240129_hu.pdf

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:

https://www.waberers.com/file/documents/1/1946/waberers_alapszabaly_20240129_hu.pdf.

11. 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 Bennfentes 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 tagjai, a vezérigazgató-helyettes, a cégcsoport vezető jogtanácsos és a befektetői kapcsolattartó 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 leírata szintén elérhető válik a Társaság honlapján a konferenciahívással egyidőben.
- A társaság stratégiai céljainak ismertetése megjelenik az Éves jelentésben, illetve a 2023-ban elfogadott, 2023 – 2027-as időszakra vonatkozó Vállalati stratégiát a Társaság nyilvánosságra hozta befektetői közlemény formájában.
- A Társaság belső utasítása 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

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.

Javadalmazási Politika mutatja be. Az igazgatóság a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét 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 2023-ban CSR Jelentést publikált a 2021 és 2022-es üzleti évről. A 2023-as üzleti évről – várhatóan 2024 első negyedében – szabványosított ESG Riportot készít. A BÉT felé kommunikált aktuális ESG implementációs terv szerint 2024-es üzleti évről – 2025 elején – integrált, és külső fél által auditált ESG Jelentést készít.
- 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 érdekeltekre 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 érdekeltekkel 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.

12. 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 tételeket tartalmazza a 2023-as 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 MEGFELELESRŐL

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

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.

Magyarázat:

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét 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

⁴ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

⁵ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

⁶ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

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

Igen

Nem

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

5. 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:

.../2024. (IV. 12.) 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 2023. üzleti évre. A felmentvény megadásával a közgyűlés igazolja, hogy az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján végezték.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság folyamatos figyelemmel kísérte az Igazgatóság 2023. évi ügyvezetési tevékenységét és az Igazgatóság tagjainak adandó felmentvényre vonatkozó közgyűlési határozati javaslattal teljes mértékben egyetért.

6. A TÁRSASÁG ALAPSZABÁLYA 14. FEJEZETÉNEK MÓDOSÍTÁSA, VALAMINT A TÁRSASÁG MÓDOSÍTÁSOKAT TARTALMAZÓ EGYSÉGES SZERKEZETŰ ALAPSZABÁLYÁNAK ELFOGADÁSA

Az Alapszabály módosítására vonatkozó döntés meghozatala a Ptk. 3:276. § (1) bekezdés és az Alapszabály 5.9.1. b) pontja alapján a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

Az Alapszabály „14 A TÁRSASÁG MEGSZŪNÉSE” fejezetének módosítása:

A Társaság Alapszabályának 14 fejezetét érintő, 14.2 pontjának kiegészítését a Ptk. 3:321. § (1) bekezdés módosítása indokolja. Nyilvánosan működő részvénytársaság szétválása technikailag lehetetlen volt, ezért úgy rendelkezik a Ptk., hogy a nyilvánosan működő részvénytársaság nem válhat szét. A Ptk. 3:45. § (1a) bekezdése 2024. január 1-jétől lépett hatályba, amely bevezette a szétválás egyik eseteként szabályozott leválás jogintézményét.

Leválásnak az a kiválás minősül, amikor a szétváló jogi személy fennmarad, vagyonának egy részével pedig új jogi személyt hoz létre, amelynek egyedüli tagja ő maga lesz, tehát a részvényesek tagsági viszonya nem változik. Erre figyelemmel a Ptk. módosítása a leválás esetére teszi lehetővé a nyilvánosan működő részvénytársaság szétválását, vagyis részlegesen oldja fel a tilalmat.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a Társaság Alapszabályának 14. fejezetét érintő, 14.2 pontjának módosítását az alábbiak szerint:

14.2 A Társaság – *a leválás esetét kivéve* - nem válhat szét.

A közgyűlés jóváhagyja a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályt 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 javaslatot és azokkal teljes mértékben egyetért. A Felügyelőbizottság a közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



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

MÓDOSÍTÁSOKKAL EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT

ALAPSZABÁLYA

2024. ÁPRILIS 12.

**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.
[törölve]
- 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.
[törölve]
RS-24000 Szabadka, Corvin Mátyás utca 17. 2023. július 17. 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-kereskedelem
- 4520 '08 Gépjárműjavítás, - karbantartás
- 4531 '08 Gépjárműalkatrész-nagykereskedelem
- 4532 '08 Gépjárműalkatrész-kiskereskedelem
- 4540 '08 Motorkerékpár, - alkatrész kereskedelme, javítása
- 4612 '08 Alapanyag, üzemanyag ügynöki nagykereskedelme
- 4614 '08 Gép, hajó, repülőgép ügynöki nagykereskedelme
- 4618 '08 Egyéb termék ügynöki nagykereskedelme
- 4619 '08 Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelme
- 4674 '08 Fémáru, szerelvény, fűtési berendezés nagykereskedelme
- 4675 '08 Vegyi áru nagykereskedelme
- 4676 '08 Egyéb termelési célú termék nagykereskedelme
- 4690 '08 Vegyes termékkörű nagykereskedelem
- 4730 '08 Gépjárműüzemanyag-kiskereskedelem
- 4741 '08 Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme
- 4742 '08 Telekommunikációs termék kiskereskedelme
- 4762 '08 Újság-, Papíráru-kiskereskedelem
- 4778 '08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 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 adásvétele
 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 vagyonszerzők tervezetében 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 törzsrészvényből áll.

3.2 Az EUR alapú könyvvezetésre 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 maradék, 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 törzsrészvényből 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 törzsrészvény; 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 részvényt 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 vethetők 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 betekintés 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 okiraton 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 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 [törölve]. 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.

- 4.4.3 A részvényesek az osztalékfizetés kezdő napjától számított, a jogszabályban meghatározott elévülési idő (öt év) alatt igényelhetik az osztalékot. Ezt követően az osztalékkövetelés iránti igény elévül.
- 4.4.4 A Közgyűlés és a Ptk. 3:263. §-ával összhangban az Igazgatóság is jogosult két, egymást követő beszámoló elfogadása közötti időszakban osztalékelőleg 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 Osztalékelőleg fizetéséről az Igazgatóság javaslata alapján lehet határozni. Az Igazgatóság javaslatához a Felügyelőbizottság jóváhagyása szükséges.
- 4.4.6 Ha az osztalékelőleg kifizetését követően elkészülő éves beszámolóból az állapítható meg, hogy osztalékfizetésre nincs lehetőség, az osztalékelőleget a részvényesek a Társaság felhívására kötelesek visszafizetni.
- 4.4.7 A saját részvényre eső osztalékot 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 megített nyilatkozat semmis.
- 4.7.2 A képviseletre 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 visszaélnek. 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 képviselőjében 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 hirdetemény megjelenésétől számított nyolc (8) napon belül közlik az Igazgatósággal, az Igazgatóság a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről a javaslat vele való közlését követően hirdeteményt tesz közzé. A hirdeteményben 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 juttatott 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 fizetéseketelenség 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:

- az összehívás időpontjában meglévő részvények számára és szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket;
- 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).
- 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

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 mindenkor 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 részvényest – 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 osztalékkelőleg 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 részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít, akkor hozható meg, ha ahhoz az érintett részvénytársaságok részvényesei külön is hozzájárulnak. A hozzájárulás megadásáról az érintett részvénytársaságok jelenlévő részvényesei a Közgyűlés határozatának meghozatala előtt, részvénytársaságonként külön-külön, az adott részvénytársaságba 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 szavazatszámolóknak 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

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 képviseletét 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, osztalékélesztéssel, 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 szerezhetnek 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 összeférhetlenségi 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 részvénytulajdonos kivételével – nem szerezhethet 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 összeférhetlenségi 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. szerint 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

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 lejárta 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 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.

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) betekinthes 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 összeférhetetlenség

- 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 összeférhetetlenségi 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 vagyron 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 részvénytartozatonként előzetesen külön is hozzájáruljon. A hozzájárulás megadásáról az érintett részvénytartozatok jelenlévő részvényesei a Közgyűlés határozatának meghozatala előtt, részvénytartozatonként külön-külön, az adott részvénytartozatba 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 részvénytörzsrészekbe tartozó részvénytulajdonosokat, 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 alaptőkét 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 tőke kivonás, 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.

- 13.3 A határozathozataltól számított 30 napon belül az Igazgatóság kétszer egymás után, legalább 30 napos időközzel a Céggözlönyben 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 biztosítókra tartanak igényt.
- 13.4 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 – **a leválás esetét kivéve** - 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 Céggözlönyben 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 Szállítványozó és Fuvarozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1239 Budapest, Nagykőrösi út 351.; cégjegyzékszám: 01-10-042101), a DELTA SPED Szállítványozási 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 foglaltak 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 2024. április 12. napján

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. közgyűlésének .../2024 (IV. 12.) számú határozata alapján az Alapszabályt a 14.2 pont alatt félkövér dőlt betűvel jelölt módosításokkal egységes szerkezetbe foglaltam, egyben tanúsítom, hogy az Alapszabály egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel a létesítő okirat-módosítások hatályos tartalmának.

7. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG MÓDOSÍTOTT ÜGYRENDJÉNEK JÓVÁHAGYÁSA

A Ptk. 3:122.§ (3) bekezdése szerint, összhangban a Társaság Alapszabályának 8.13 pontjával a Felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a közgyűlés hagyja jóvá. Az Alapszabály módosításaival összhangban és Polgári Törvénykönyv módosításainak megfelelően a Felügyelőbizottság elfogadta módosított ügyrendjét, amely a közgyűlés jóváhagyásával lép hatályba.

A Felügyelőbizottság ügyrendjében két lényeges változásra tett javaslatot:

(i) a felügyelőbizottsági tagok megválasztásával kapcsolatos részletszabályokat pontosította,
(ii) kiegészítette ügyrendjét a fenntartható fejlődéssel kapcsolatos célkitűzések megvalósításában vállalt szerepével, így a Cégcsoport ESG tevékenységének felügyeletével, illetve az ESG kockázatértékelési rendszer kialakításában, szükség szerinti felülvizsgálatában való részvételével.

A Felügyelőbizottság 2024. március 21-én megállapította módosított ügyrendjét és azt jóváhagyásra a közgyűlés elé terjeszti.

A közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Felügyelőbizottság 2024. március 21-én megállapított ügyrendjét az előterjesztésnek megfelelően.



A WABERER'S INTERNATIONAL NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK ÜGYRENDJE

Jelen Felügyelőbizottsági ügyrend célja, hogy a WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: „Társaság”) felügyelőbizottsága megalakításának, működésének, hatáskörének és eljárásának alapvető elveit meghatározza.

1. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁGRA ÉS A FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGSÁGRA VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1.1 Általános rendelkezések

A Felügyelőbizottság a Társaság legfőbb szerve részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését ellátó igazgatóságot.

1.2 Felügyelőbizottsági tagok száma

A Felügyelőbizottság legalább öt (5) 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.

1.3 Felügyelőbizottsági tagok megválasztása

- 1.3.1 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.
- 1.3.2 Nem minősül függetlennek a Felügyelőbizottság tagja a Ptk. 3:287 § (2) bekezdésében meghatározott esetekben.
- 1.3.3 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 legfőbb szerv 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 legfőbb szervnek. A munkavállalói küldöttet a legfőbb szerv az üzemi tanács javaslatára hívja vissza.
- 1.3.4 A Felügyelőbizottság tagjának választható az a személy, aki megfelelő szakmai felkészültséggel és gyakorlattal rendelkezik, megfelel a hatályos jogszabályokban meghatározott feltételeknek, és a megbízást írásos jognyilatkozatával elfogadja.

- 1.3.5 Nem lehet a Felügyelőbizottság tagja az a személy, akinek tagságát jogszabály zárja ki, illetve akinek tagságát akár a Társaság legfőbb szerve, akár maga a felügyelőbizottsági tag - megválasztását követően - összeférhetetlennek minősíti. **A felügyelőbizottsági tag megválasztása előtt a jelölt bemutatja erkölcsi bizonyítványát, összeférhetlenségi és függetlenségi kérdőívet tölt ki. A dokumentumok értékelése alapján a Javadalmazási és Jelölő Bizottság megfogalmazza ajánlását a jelölttel kapcsolatban.**
- 1.3.6 A Felügyelőbizottság tagjai a legfőbb szerv által meghatározott mértékű díjazásban részesülnek.
- 1.3.7 A felügyelőbizottsági tag tisztségéről a Társaság igazgatóságának intézett, bármely igazgatósági tagnak átadható írásbeli nyilatkozattal mondhat le, illetve a Felügyelőbizottság Elnöke elnöki megbízatásáról a Felügyelőbizottságnak intézett, bármely felügyelőbizottsági tagnak átadható írásbeli nyilatkozattal mondhat le.
- 1.3.8 Amennyiben a Felügyelőbizottság tagjainak száma bármely egyéb okból a jelen Ügyrend 1.2 pontjában foglalt létszám alá csökken, haladéktalanul össze kell hívni a Társaság legfőbb szervének ülését a Felügyelőbizottság kiegészítése céljából.

1.4 Összeférhetlenségi okok

- 1.4.1 A felügyelőbizottsági tagsági viszonyból eredő jogokat és kötelezettségeket a felügyelőbizottsági tagok csak személyesen gyakorolhatják, képviselőnek helye nincs.
- 1.4.2 A Felügyelőbizottság tagja – nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzés kivételével – nem szerezhethet társasági részesedést olyan gazdasági társaságban (a Társaság által konszolidációba bevont társaságokat kivéve), amely főtevékenységként a Társaság tevékenységével megegyező gazdasági tevékenységet folytat, kivéve, ha az Alapszabály ezt lehetővé teszi, illetve a Társaság legfőbb szerve 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.
- 1.4.3 A Felügyelőbizottság tagja köteles tájékoztatni a Felügyelőbizottságot, ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést. Amennyiben ilyen felkérést elfogad, a tisztség elfogadásától számított tizenöt napon belül köteles e tényről értesíteni a Felügyelőbizottságot.
- 1.4.4 Ha a Felügyelőbizottság tagja az 1.4.2 pontban meghatározott tilalmakat megszegi, a Társaság
- (a) kártérítést követelhet,
 - (b) kártérítés helyett követelheti, hogy a felügyelőbizottsági tag a saját részére kötött ügyletet a Társaság részére átengedje,
 - (c) a más számlájára kötött ügyletből eredő hasznot a Társaságnak kiadja, vagy az arra vonatkozó követelést a Társaságra engedményezze;
 - (d) ha közgyűlési hozzájárulás hiányában a Felügyelőbizottság tagja a vele szemben bekövetkezett összeférhetlenségi helyzetet nem szünteti meg a Felügyelőbizottság által kitűzött határidőben - amely nem haladhatja meg a hat hónapot – a Társaság köteles összehívni a legfőbb szervet a tag visszahívása és új felügyelőbizottsági tag választása érdekében.
- 1.4.5 A Társaság az 1.4.2 pontban meghatározott tilalmakkal kapcsolatosan okozott kár megtérítésére vonatkozó igényét a kár bekövetkezésétől számított 1 (egy) éven belül érvényesítheti.

- 1.4.6 A Felügyelőbizottság tagja az ilyen személyektől általában elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján köteles tevékenységét végezni.
- 1.4.7 A Munkavállalói Küldöttek kivételével a Társaság munkavállalói nem válhatnak a Felügyelőbizottság tagjává.
- 1.4.8 A Felügyelőbizottság tagját a Társaság, a Társaság munkavállalói és a Társaság részvényesei az e tisztséghez tartozó tevékenysége körében nem utasíthatják.
- 1.4.9 A felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a Társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.
- 1.4.10 A Társaság megvédi és kártalanítja a Felügyelőbizottság tagjait valamely harmadik személy által támasztott igény, követelés ellen, amely polgári jogi, szabályozási, választott bírósági eljárás, büntető eljárás, vagy bármely igazságszolgáltatási illetve közigazgatási hatóság eljárása során merült fel, és mindazon költségek (ideértve az ügyvédi költségeket is) viselésére kötelező ítélet, bírság vagy egyezségként fizetendő összegek tekintetében, amelyek ténylegesen és ésszerűen merültek fel az általuk betöltött felügyelőbizottsági tisztség ellátásával összefüggésben, amennyiben jóhiszeműen és a Társaság legjobb érdekében cselekedtek. Fentiek érvényre juttatása érdekében a Társaság megfelelő biztosítást köt. A felmentvény hatálytalanná válik, amennyiben jogerős bírósági ítélet megállapítja, hogy szándékos büntetendő cselekmény, szándékos visszaélés, vagy személyes haszonszerzés vezette a tagot és rosszhiszemű eljárása jelentős szerepet játszott az ügyben.

1.5 A Felügyelőbizottság Elnöke

- 1.5.1 A Felügyelőbizottság tagjai maguk közül elnököt (a „Felügyelőbizottság Elnöke”) választanak.
- 1.5.2 A Felügyelőbizottság Elnöke felelős a Felügyelőbizottság működéséért, a működési feltételek megszervezéséért, biztosításáért, összehívja és vezeti a Felügyelőbizottság üléseit, gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről, részt vehet az Igazgatóság ülésein, kezdeményezheti a legfőbb szerv összehívását, évente jelentést terjeszt elő a legfőbb szerv részére a bizottság és a Társaság munkájáról.
- 1.5.3 Ha a jelen Ügyrend másként nem rendelkezik, úgy a Felügyelőbizottság Elnöke hívja össze a Felügyelőbizottság ülését, azt levezeti, elrendeli a szavazást, gondoskodik a felügyelőbizottsági döntések írásba foglalásáról, az érdekeltekhez történő eljuttatásáról. Az ülés technikai előkészítése a Felügyelőbizottság Elnökének a feladata.

2. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG FELADATAI ÉS HATÁSKÖRE

- 2.1 A Felügyelőbizottság testületként jár el.
- 2.2 A Felügyelőbizottság feladatai*
- 2.2.1 A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság működését, ügyvezetését, a jogszabályok, a Társaság legfőbb szerve által hozott határozatok és döntések végrehajtását.
- 2.2.2 A Felügyelőbizottság ellenőrzi a Társaság gazdálkodását, annak eredményességét és ügyvitelének helyességét.

- 2.2.3 A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a legfőbb szerv elé terjesztett fontosabb jelentéseket, előterjesztéseket és a számviteli törvény szerinti beszámolót. A vizsgálat eredményét a Felügyelőbizottság elnöke ismerteti a legfőbb szervvel.
- 2.2.4 A Társaság Igazgatósága, **illetve Jelölő- és Javadalmazási Bizottsága** által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a Felügyelőbizottság véleményezi.
- 2.2.5 A könyvvizsgáló által, a könyvvizsgáló feladatainak ellátása érdekében a Felügyelőbizottsághoz intézett adatkéréseit a Felügyelőbizottság teljesíti.
- 2.2.6 **Figyelemmel kíséri a fenntartható fejlődéssel kapcsolatos célkitűzések megvalósítását, részt vesz a Cégcsoport ESG tevékenységének felügyeletében, az ESG kockázatértékelési rendszer kialakításában, szükség szerinti felülvizsgálatában.**

2.3 A Felügyelőbizottság hatásköre

- 2.3.1 A Felügyelőbizottság tevékenysége gyakorlása érdekében a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinhet, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalótól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.
- 2.3.2 A 2.2.3 pont szerinti esetben a legfőbb szerv csak a Felügyelőbizottság jelentésének ismeretében hozhat érvényes határozatot.
- 2.3.3 A számviteli törvény szerinti beszámolóról, az adózott eredmény felhasználásáról és a felelős társaságirányítási jelentésről a legfőbb szerv csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének a birtokában határozhat.
- 2.3.4 A Felügyelőbizottság jogosult a legfőbb szerv rendkívüli ülését összehívni és a szükséges határozatok meghozatalát kérni, ha megítélése szerint azt a Társaság érdeke megkívánja, így különösen, ha az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, a Polgári Törvénykönyvbe, az Alapszabályba, illetve a legfőbb szerv határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a részvényesek, vagy a Társaság érdekeit.
- 2.3.5 A Felügyelőbizottság elnöke részt vehet az Igazgatóság ülésein.
- 2.3.6 Az Igazgatóság köteles az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról negyedévente jelentésben tájékoztatni a Felügyelőbizottságot.
- 2.3.7 A Felügyelőbizottság egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a felügyelőbizottsági tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, a Felügyelőbizottság ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.

3. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÜLÉSEI

- 3.1 A Felügyelőbizottság feladatainak általában testületi ülésein tesz eleget.

3.2 A felügyelőbizottsági ülés összehívása

- 3.2.1 Az ülést a Felügyelőbizottság Elnöke akadályoztatása esetén azonban bármely tag összehívhatja. Bármely tag kezdeményezheti a Felügyelőbizottság Elnökénél az ülés összehívását. Ha a Felügyelőbizottság Elnöke az összehívási indítvány (kezdeményezés) tudomására jutásától számított 5 (öt) napon belül a testület összehívásáról nem intézkedik, úgy az ülés összehívására az indítványozó(k) jogosult(ak).

- 3.2.2 A Felügyelőbizottság a feladatok hiánytalan ellátása érdekében a tárgyévét megelőzően negyedéves ütemezésben előre meghatározza az ülések időpontját és a tervezhető napirendeket (munkaterv) és rendes üléseit a munkatervben megjelöltek szerint tartja, azzal, hogy a Felügyelőbizottság ülését legalább negyedévente kell összehívni úgy, hogy a Felügyelőbizottság Elnöke értesíti a felügyelőbizottsági tagokat az ülésről a pontos idő és helyszín megjelölésével. Ha a Felügyelőbizottság tagjai egyhangúan másképp nem határoznak, akkor a Felügyelőbizottság ülését Budapesten, munkanapokon, normál üzleti órákban kell tartani. Az előre nem tervezhető és/vagy sürgősséggel összehívandó ülések esetén a Felügyelőbizottság rendkívüli ülést tart a lentiek szerint illetve írásbeli szavazás útján hoz döntést a kérdésben.
- 3.2.3 A Felügyelőbizottság Elnöke (vagy amennyiben alkalmazandó, az a felügyelőbizottsági tag, aki az ülést össze kívánja hívni) a felügyelőbizottsági ülésekre legalább (5) öt munkanappal korábban írásos értesítőt kell, hogy küldjön minden felügyelőbizottsági tag részére, amely értesítő megküldésének határideje abban az esetben lehet rövidebb, ha azt a felügyelőbizottsági tagok egyhangúan, írásban jóváhagyják. Sürgős esetekben a Felügyelőbizottság ülése 1 napos időközzel is összehívható. Az időközbe nem számít bele sem az elküldés, sem az ülés napja. A Felügyelőbizottság azon tagja, aki részt vesz az adott felügyelőbizottsági ülésen úgy tekintendő, hogy lemondott az adott ülés összehívása kapcsán az (5) öt munkanappal korábban történő írásos értesítésről. Az írásos értesítőnek többek között az alábbiakat kell tartalmaznia: az ülés pontos időpontját, dátumát és helyszínét, valamint az ülésen megtárgyalásra javasolt ügyek napirendjének elfogadható részletességgel történő meghatározását minden rendelkezésre álló kapcsolódó információval és dokumentummal együtt. Az értesítőt faxon, vagy e-mail útján kell elküldeni arra a fax számra, vagy e-mail címre, amelyről, az adott felügyelőbizottsági tag a Társaságot utolsó ízben tájékoztatta.
- 3.2.4 A felügyelőbizottsági tagokat és az ülés egyéb résztvevőit a tudomásukra jutott, a Társaság tevékenységét érintő adatok tekintetében, titoktartási kötelezettség terheli.
- 3.2.5 Az írásos meghívóban (értesítésben) javasolt napirenden kívül a Felügyelőbizottság csak olyan kérdésekben tárgyalhat, illetve hozhat határozatot, amely kérdéseknek napirendre tűzéséhez valamennyi megjelent tag kifejezetten hozzájárult és a Felügyelőbizottság valamennyi tagja jelen van.
- 3.2.6 A Felügyelőbizottság elrendelheti zárt ülés összehívását, illetőleg egyes kérdések zárt ülésen történő tárgyalását. Zárt ülés esetén csak a Felügyelőbizottság tagjai lehetnek jelen. A zárt ülés jegyzőkönyvében csak a határozatot, a jelenlévők nevét, az esetleges különvéleményt, az ülés időpontját kell feltüntetni. A jegyzőkönyvet a Felügyelőbizottság egy tagja vezeti és azt a Felügyelőbizottság egy további tagja hitelesíti.

4. AZ ÜLÉS JEGYZŐKÖNYVE

4.1 A jegyzőkönyv tartalma

- 4.1.1 A felügyelőbizottsági üléséről jegyzőkönyvet kell vezetni. A jegyzőkönyv tartalmazza:
- (a) az ülés helyét, idejét és azt, hogy összehívása szabályszerű volt-e,
 - (b) a résztvevők nevét,
 - (c) a hozzászólások lényegét, a határozati javaslatokat és az egyes napirendi pontokról hozott határozatokat, az egyes tagok szavazatait,
 - (d) a határozatok elleni esetleges tiltakozást.
- 4.1.2 A határozati javaslat ellen való szavazás és a szavazástól való tartózkodás önmagában nem jelent tiltakozást, a tiltakozásra kifejezetten utalni kell. Bármely tag kérésére részben vagy egészben szószserinti jegyzőkönyvet kell készíteni.

- 4.1.3 A jegyzőkönyvet aláírja a jegyzőkönyvvezető és egy hitelesítő tag. A jegyzőkönyvet minden esetben az ülés megtartását követő 5 (öt) munkanapon belül kell elkészíteni és a tagoknak és a Társaság igazgatósága elnökének megküldeni.

4.2 *Határozatképesség*

A Felügyelőbizottság akkor határozatképes, ha az ülésen a tagok kétharmada jelen van.

4.3 *Határozathozatal*

A Felügyelőbizottság határozatait (akár személyes jelenléttel tartott ülésen, akár telefonkonferencia útján tartott ülésen, akár írásbeli határozathozatal útján) nyílt szavazással, a jelenlévők, illetve a határozathozatalban résztvevők egyszerű többségi határozatával hozza. Szavazategyenlőség esetén a Felügyelőbizottság Elnökének szavazata dönt. Minden felügyelőbizottsági tagnak egy szavazata van. Az ülésen a tagok kézfeltartással szavaznak. Telefonkonferencia útján tartott ülés esetén a felügyelőbizottsági tagok szavazatukat szóban adják le, szükség esetén a telefonkonferencia után telefaxon megerősítik. A felügyelőbizottsági tagok nem szavazhatnak a személyüket érintő kérdésekben.

4.4 *Telefonkonferencia útján megtartott ülések*

- 4.4.1 A felügyelőbizottsági ülést érvényesnek kell tekinteni, ha a felügyelőbizottsági tagok bár különböző helyeken tartózkodnak, de telefonkonferencia, vagy egyéb telekommunikációs eszköz útján kapcsolatot tudnak létesíteni, amely eszköz lehetővé teszi, hogy a résztvevők hallják egymást és beszélni tudjanak egymással. Az ilyen konferencia útján részt vevő felügyelőbizottsági tagot úgy kell tekinteni mintha személyesen venne részt a felügyelőbizottsági ülésen, azaz jogosult szavazni és a határozatképesség megállapításakor is figyelembe kell venni. Az ilyen módon megtartott ülés helyszínének a Felügyelőbizottság Elnökének tartózkodási helyét kell tekinteni.

4.5 *Írásbeli határozatok*

- 4.5.1 A valamennyi felügyelőbizottsági tag által aláírt írásbeli határozat ugyanolyan érvényességgel és hatállyal bír, mint a felügyelőbizottsági ülésen meghozott határozatok. Az írásbeli határozatot elfogadásra a Felügyelőbizottság elnöke javasolja, akadályoztatása esetén bármely felügyelőbizottsági tag javasolhatja.
- 4.5.2 Írásbeli határozathozatal esetén a határozati javaslatokat meg kell küldeni a felügyelőbizottsági tagoknak és 3 (három) munkanapos határidőt kell kitűzni a nyilatkozat megtételére. A visszaérkezett nyilatkozatok alapján a Felügyelőbizottság Elnöke állapítja meg a határozatot, melyet a tagokkal írásban közöl. A nyilatkozat megtételére kitűzött határidőn túl érkezett szavazatot nemlegesnek kell tekinteni.
- 4.5.3 A szavazatok visszaérkezésére megállapított határidőt követően haladéktalanul a Felügyelőbizottság Elnöke, illetve a határozathozatalt kezdeményező tag a szavazatok összeszámlálásáról felvett feljegyzés egy példányának, valamint a beérkezett szavazatok egy-egy másolati példányának telefaxon, küldönc útján, vagy levélben történő megküldésével értesíti a tagokat a javaslat sorsáról és a határozathozatal eredményéről.
- 4.5.4 A Felügyelőbizottság Elnöke haladéktalanul köteles rendkívüli ülést összehívni, amennyiben az írásbeli javaslatra kellő számban nem érkezett válasz, ha a beérkezett szavazati arány a kérdés eldöntéséhez nem elegendő, továbbá, ha az ülés összehívását bármelyik felügyelőbizottsági tag írásban kéri.

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Felügyelőbizottsága a jelen, módosított ügyrendet a 7/2024.(III. 21.) számú határozatával állapította meg, amelyet a közgyűlés .../2024.(IV. 12.) számú határozatával hagyott jóvá.

8. AZ IGAZGATÓSÁG TÁJÉKOZTATÓJA A 2023. ÁPRILIS 18-I KÖZGYŰLÉST KÖVETŐEN MEGSZERZETT SAJÁT RÉSZVÉNYEKRŐL; AZ IGAZGATÓSÁG FELHATALMAZÁSA WABERER'S TÖRZSRÉSZVÉNYEK MEGSZERZÉSÉRE ÉS OPCIO KIBOCSÁTÁSÁRA / ALAPÍTÁSÁRA

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 14/2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat 2024. október 18. 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:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés tudomásul veszi az Igazgatóság tájékoztatóját, amely szerint a 2023. április 18-i éves rendes közgyűlést követően a Társaság nem szerzett saját részvényt.

A Társaság Igazgatósága a menedzsment részére részvényalapú javadalmazási programot vezetett be, amely program kiszolgálása érdekében további saját részvény tranzakciók lebonyolítására lehet szükség. Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság számára korábban nyújtott saját részvény vásárlására vonatkozó közgyűlési felhatalmazás 2024. október 18. 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:

.../2024. (IV. 12.) 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. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:223. §-ának (1) bekezdésében megjelölt feltételeket a közgyűlés az alábbiak szerint határozza meg:

A megszerzhető 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 részvényesszükségleteinek biztosítása, illetve finanszírozási, biztosítéknyújtási és egyéb befektetési struktúrák kialakítása.

A megszerzhető 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 megszerzhető 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 visszterhesen, ez utóbbi esetben részvényenként 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 2023. április 18-ai közgyűlési felhatalmazás alapján. A Felügyelőbizottság a saját részvény vásárlására és a részvényekhez kapcsolódó esetleges opció alapítására vonatkozó igazgatósági felhatalmazással kapcsolatban megfogalmazott igazgatósági előterjesztéssel és határozati javaslattal egyetért, azt a közgyűlés számára változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

9. IGAZGATÓSÁGI TAGOK VÁLASZTÁSA, A TAGOK 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.

A Társaság Jelölő- és Javadalmazási Bizottsága megvizsgálta az összeférhetlenség kérdését valamennyi igazgatósági tisztségre jelölt személy vonatkozásában a jogszabályoknak és igazgatósági ügyrendnek való megfelelés szempontjából. Az összeférhetlenségi vizsgálat eredményét figyelembe véve a jelöltek igazgatósági taggá választását támogatja.

DR. BACSA GYÖRGY IGAZGATÓSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

Dr. Bacsa György szakmai önéletrajza:

Tőkepiaci és tranzakciós szakember, nagyvállalati vezető. A MOL Csoportban a Stratégiai Tevékenységekért és Üzletfejlesztésért felelős ügyvezető igazgató, amely szervezet felelős az M&A projektek irányításáért, vállalati stratégiaalkotási folyamatokért, a projektértékelésekért, iparági és makrogazdasági elemzések elkészítéséért, a jogi, compliance, IR és ESG koordinációs feladatokért, kockázati tőkealap-befektetésekért, a szabályozás és közkapcsolatok területért, illetve a törzskari, belső audit és társaságirányítási tevékenységekért. 2003 óta dolgozik a cégcsoportban különböző szakértői majd vezetői pozíciókban, 2021-től tagja a MOL Nyrt. Igazgatóságának és Ügyvezető Testületének, 2022-től pedig a MOL Magyarország ügyvezető igazgatói pozícióját is ellátja.

2013 óta a Budapesti Értéktőzsde Igazgatóságának tagja, emellett több neves alap- és vagyonkezelő társaság és egyesület vezető testületének tagja, például a Lead Ventures Alapkezelőnek is. Az Alteo Nyrt. Igazgatóságának tagja 2023 óta.

Jogász és közgazdász végzettségű, diplomáit a budapesti ELTE és Corvinus, valamint a német Heidelbergi és az amerikai Duke egyetemeken szerezte. A New York-i ügyvédi kamara, valamint az MKIK választottbírói jegyzékének is tagja. Emellett a MOL-Új Európa Alapítvány, a MOL-KMRP Alapítvány, a Polgári Művelődésért Oktatási, Kulturális és Tudományos Alapítvány, valamint a Maecenas Universitatis Corvini Alapítvány Kuratóriumának tagja. 2021-ben Magyar Gazdaságért Érdemrenddel díjazták.

Dr. Bacsa György igazgatósági taggá történő megválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2024. április 12. napjától 2027. május 31. napjáig szóló határozott időre dr. Bacsa György urat (született: 1979. június 11.; anyja neve: Stróbl Mária Julianna; lakcíme: 1013 Budapest, Döbrentei utca 8. 3. em. 1B.) 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 dr. Bacsa György 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.

ERDÉLYI BARNA IGAZGATÓSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

Az éves rendes közgyűlés napjával az Igazgatóság tagjai közül Erdélyi Barna mandátuma a 17/2021. (VIII. 31.) számú közgyűlési határozat értelmében lejár. Erdélyi Barna jelenleg is a Társaság felsővezetésének tagja, akinek újraválasztására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Erdélyi Barna rövid szakmai önéletrajza:

Erdélyi Barna 2014 óta tagja a vállalat vezetőségének. Korábban egyebek mellett a MÁV-csoportnál és a PwC-nél dolgozott. Szakmai pályafutását 2001-ben, tanácsadóként kezdte az IFUA Horváth and Partners Kft-nél. A Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen szerezte közgazdász (MSc) diplomáját.

Erdélyi Barna igazgatósági taggá történő újraválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2024. április 12. napjától 2027. május 31. napjáig szóló határozott időre újraválasztja Erdélyi Barna urat (született: 1978. július 8.; anyja neve: Jurány Hanna; lakcíme: 1039 Budapest, Nyár utca 10.) a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. igazgatósági tagját. 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 Erdélyi Barna igazgatósági tag újraválasztásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

TÓTH SZABOLCS IGAZGATÓSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

Tóth Szabolcs jelenleg is a Társaság felsővezetésének tagja, akinek igazgatósági taggá választására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Tóth Szabolcs rövid szakmai önéletrajza:

Tóth Szabolcs 2014 óta a Waberer's-nél dolgozik, és különféle vezetői pozíciókat töltött be stratégiai, kontrolling és pénzügy területen. Korábban a vasúti iparág számos társaságában volt a kontrolling területért felelős vezető.

Tóth Szabolcs igazgatósági taggá történő választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2024. április 12. napjától 2027. május 31. napjáig szóló határozott időre Tóth Szabolcs Gábor urat (született: 1978. április 25.; anyja neve: Zugmann Adél; lakcíme: 1039 Budapest, Aradi utca 14-16.) 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 Tóth Szabolcs Gábor 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 a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság javaslatára el kíván térni a korábbi gyakorlattól, miszerint a Társaság Igazgatóságának elnöke és tagjai 2021. áprilisa óta nem részesültek díjazásban a testületben kifejtett tevékenységükért. Az Igazgatóság belső – a Társasággal munkaviszonyban álló - tagjai és elnöke továbbra sem részesülne díjazásban, azonban a külső igazgatósági tagok igen.

Az igazgatósági tagok díjazása tárgyában a közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2024. április 1. napjától a Társaság Igazgatóságának külső tagjai részére havonta legfeljebb bruttó 750.000,- Ft tiszteletdíjat állapít meg.

10. FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGOK VÁLASZTÁSA, A TAGOK DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

A jelen közgyűlés napjával a Felügyelőbizottság következő tagjainak: a 16/2021. (IV. 19.) számú határozata értelmében dr. Végh Attila, a 17/2021. (IV. 19.) számú határozat értelmében David Thompson, a 19/2021. (IV. 19.) számú határozat értelmében Székely Sándor és a 8/2022. (IV. 8.) számú közgyűlési határozat értelmében Verestóy Attila mandátuma lejár. A 2023. április 18-án megtartott közgyűlés napjától a testület 6 (hat) fővel működik, amelyből két tag munkavállalói küldött. Azon tagok esetében, akik továbbra is vállalják a felügyelőbizottsági tisztség betöltését, az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek a tag újrválasztását, és a leköszönő tagok munkájának elismerése mellett a megszűnő tisztség(ek) pótlását.

A Társaság Jelölő- és Javadalmazási Bizottsága megvizsgálta az összeférhetlenségi és a függetlenségi nyilatkozatok alapján a felügyelőbizottsági tisztségre jelölt személyek alkalmasságát a jogszabályoknak és a felügyelőbizottsági ügyrendnek való megfelelés szempontjából. Az összeférhetlenségi vizsgálat eredményét is figyelembe véve a jelöltek felügyelőbizottsági taggá választását támogatja.

RENCZ BOTOND FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

Rencz Botond rövid szakmai önéletrajza:

Rencz Botond regisztrált adótanácsadói és adószakértői képesítéssel rendelkezik, 2015 és 2023 között ellátta az EY Magyarország vezérgazdátói teendőit.

Botond 2021 és 2023 között Magyarország mellett a cseh, szlovák, szlovén, horvát, bosznia-hercegovinai, szerb és montenegrói irodák vezető partnere volt. Vezetése alatt az ügyfelek a régió minden országában hatékony tanácsadási szolgáltatásban részesültek, valamint új növekedési lehetőségeket is ajánlottak a tagvállalatok számára.

Az Amerikai Kereskedelmi Kamaránál (AmCham) a kétezres évek közepétől az Adó- és vám albizottságának társelnökéként a hazai versenyképes adózási rendszer kidolgozásában jelentős szerepet vállalt.

Rencz Botond felügyelőbizottsági taggá történő választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Rencz Antal Botond urat (született: 1969. augusztus 21.; anyja neve: Végh Edit; lakcím: 1055 Budapest, Balassi Bálint utca 7. 4. em. 1.) 2024. április 12. napjától 2027. 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.

DAVID THOMPSON FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

David Thompson rövid szakmai önéletrajza:

David Thompson úr összesen 42 évig dolgozott a KPMG-nél különböző pozíciókban 2014-ig főként könyvvizsgálati területen, ebből 22 évet partnerként a KPMG budapesti irodájában és 12 évet a KPMG magyarországi tagvállalatának ügyvezetésében. Thompson úr jelenleg egy Magyarországon bejegyzett jótékonyági szervezet, a Robert Burns International Foundation kuratóriumának tagja. 2018 óta a Waberer's Felügyelőbizottságának tagja, majd elnöke, illetve Audit Bizottságának elnöke.

David Thompson felügyelőbizottsági taggá történő választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés David William Moffat Thompson urat (született: 1950. február 14.; anyja neve: Vida Fairrie Sloan; lakcíme: 1062 Budapest, Andrássy út 92-94. 3. em. 7.) 2024. április 12. napjától 2027. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felügyelőbizottsági tagjául újraválasztja. 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 Társaság Üzemi Tanácsának elnöke Rácz Zoltán tájékoztatta a Társaságot az Üzemi Tanács 2024. január 10. napján hozott döntéséről, miszerint Székely Sándort és Verestóy Attilát, mint munkavállalói küldötteket újra jelölték a Felügyelőbizottságba, és mandátumuk további három évre megerősítésre került.

Az Igazgatóság egyetértésben a Jelölő- és Javadalmazási Bizottsággal támogatja a Felügyelőbizottság munkavállalói küldött tagjainak újraválasztását.

SZÉKELY SÁNDOR FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

Székely Sándor szakmai önéletrajza:

Székely Sándor munkavállalói képviselőként 1999 óta tagja a Felügyelőbizottságnak (a jogelőd társaságnál is tag volt). Jelenleg a Teherfuvarozók Európai Szakszervezetének elnökeként a vállalatnál dolgozik. Több beosztást is betölt különböző szakszervezeteknél, például a Közlekedési Szakszervezetek Országos Szövetségének társelnöke, a Magyar Szakszervezeti Szövetség elnökségi tagja és az Európai Szállítási Dolgozók Szövetsége közúti fuvarozási szekciójának is megválasztott tagja. Szakmai pályafutását a Hungarocamionnál kezdte, emellett a Fővárosi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság ülnöke is volt. Székely úr az Ihász Dániel Gépjármű-technikai Szakközépiskolában szerezte járműtechnológusi oklevelét.

Székely Sándor munkavállalói küldött felügyelőbizottsági taggá történő választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az Üzemi Tanács jelölése alapján Székely Sándor urat (született: 1960. február 15.; anyja neve: Kelemen Margit; lakcíme: 1041 Budapest, Erzsébet utca 39. 3. em. 13.) 2024. április 12. napjától 2027. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felügyelőbizottsági tagjául (munkavállalói küldött) újraválasztja. 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.

VERESTÓY ATTILA FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

Verestóy Attila szakmai önéletrajza:

Verestóy Attila 2002 óta dolgozik a cégcsoportnál, a Hungarocamionnál majd a Waberer's-nél először kereskedelmi, később szállítmányozási területen. Ezzel párhuzamosan a Teherfuvarozók Európai Szakszervezeténél a nemzetközi kapcsolatok kiépítésében segített, majd fokozatosan az egyéb feladatokban is részt vett. 2009 óta a TESZ titkára, majd 2014-től az alelnöke, 2018 óta függetlenített tisztségviselőként tevékenykedik.

2009 óta folyamatosan részt vesz az European Transport Workers' Federation Végrehajtó Bizottságának a munkájában, 2018 óta választott tagja a Végrehajtó Bizottságnak. Tanári végzettsége mellett 2015-ben a Pécsi Tudományegyetem Állam- és Jogtudományi Karán szerzett munkajogi szakoklevelet.

Verestóy Attila munkavállalói küldött felügyelőbizottsági taggá történő választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az Üzemi Tanács jelölése alapján Verestóy Attila urat (született: 1966. április 25.; anyja neve: Jére Magdolna; lakcíme: 1118 Budapest, Csiki-hegyek utca 18. 8. em. 31.) 2024. április 12. napjától 2027. május 31. napjáig szóló határozott időre a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felügyelőbizottsági tagjául (munkavállalói küldött) újraválasztja. 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 a jelöltek felügyelőbizottsági taggá történő választásával kapcsolatos határozati javaslatokat és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlési határozati javaslatokat változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ELNÖKÉNEK ÉS TAGJAINAK TISZTELETDÍJA

Az Igazgatóság egyetértésben a Jelölő- és Javadalmazási Bizottsággal a 21/2021. (IV. 19.) számú határozattal korábban megállapított felügyelőbizottsági díjazástól eltérően a tiszteletdíjak emelésére tesz javaslatot a közgyűlés számára.

A felügyelőbizottsági elnök és a tagok díjazása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2024. április 1. napjától a Társaság Felügyelőbizottságának elnöke részére havonta legfeljebb bruttó 500.000,- Ft, míg a felügyelőbizottsági tagok részére havonta legfeljebb bruttó 350.000,- Ft tiszteletdíjat állapít meg.

11. AUDITBIZOTTSÁGI TAGOK VÁLASZTÁSA, A TAGOK 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.

RENCZ BOTOND AUDITBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

A Jelölő- és Javadalmazási Bizottság megvizsgálta az auditbizottsági tisztségre jelölt személy alkalmasságát a jogszabályoknak és az auditbizottsági ügyrendnek való megfelelés szempontjából. Az összeférhetlenségi vizsgálat eredményét figyelembe véve Rencz Botond auditbizottsági taggá választását támogatja.

A jelölt rövid szakmai önéletrajza már szerepeltetésre került a felügyelőbizottsági jelölésnél.

A Felügyelőbizottság jelen napirendi pontra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Rencz Botond auditbizottsági taggá történő választásával, valamint a bizottság tagjainak díjazásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatokat változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

Rencz Botond auditbizottsági taggá történő választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés Rencz Antal Botond urat (született: 1969. augusztus 21.; anyja neve: Végh Edit; lakcím: 1055 Budapest, Balassi Bálint utca 7. 4. em. 1.) 2024. április 12. napjától 2027. 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.

DAVID THOMPSON AUDITBIZOTTSÁGI TAGGÁ VÁLASZTÁSA

A Jelölő- és Javadalmazási Bizottság megvizsgálta az auditbizottsági tisztségre jelölt személy alkalmasságát a jogszabályoknak és az auditbizottsági ügyrendnek való megfelelés szempontjából. Az összeférhetlenségi vizsgálat eredményét figyelembe véve David Thompson újraválasztását auditbizottsági taggá támogatja.

A jelölt rövid szakmai önéletrajza már szerepeltetésre került a felügyelőbizottsági jelölésnél.

A Felügyelőbizottság jelen napirendi pontra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta David Thompson auditbizottsági taggá történő választásával, valamint a bizottság tagjainak díjazásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatokat változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

David Thompson auditbizottsági taggá történő választása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés David William Moffat Thompson urat (született: 1950. február 14.; anyja neve: Vida Fairrie Sloan; lakcíme: 1062 Budapest, Andrásy út 92-94. 3. em. 7.) 2024. április 12. napjától 2027. május 31. napjáig szóló határozott időre, illetve felügyelőbizottsági mandátumával megegyező időtartamra ismételten 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.

AZ AUDITBIZOTTSÁG TAGJAINAK ÉS ELNÖKÉNEK TISZTELETDÍJA

Az Igazgatóság egyetértésben a Jelölő- és Javadalmazási Bizottsággal javasolja változatlan formában fenntartani a Társaság Auditbizottságának tagjait megillető tiszteletdíjazási gyakorlatát, amely a tárgyban született 25/2021. (IV.19.) számú határozat értelmében az elnök esetében havonta bruttó 100.000,- Ft díjazást jelent, míg a tagok nem részesülnek díjazásban. A napirendi pont ezen részére az Igazgatóság nem terjeszt elő határozati javaslatot.

12. A TÁRSASÁG ÁLLANDÓ KÖNYVVIZSGÁLÓJÁNAK DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

A Társaság állandó könyvvizsgálójául a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. került megválasztásra a 2022., a 2023. és a 2024. üzleti évekre.

Az állandó könyvvizsgáló éves díját a közgyűlés a 2022. üzleti évre évi 92.477 EUR + ÁFA összegben határozta meg, ami a 2023. és 2024. üzleti években inflációkövetéssel kerül meghatározásra.

A Társaság Igazgatósága elfogadta a 2023-as éves könyvvizsgálati díj inflációt meghaladó növekedését a megváltozott konszolidációs folyamat okán. Az állandó könyvvizsgáló 2023-as évre vonatkozó, kiegészített könyvvizsgálati díja 167.500 EUR a korábban jóváhagyott 105.887 EUR helyett. A 61.613 EUR díjkülönbözet a közgyűlés jóváhagyását követően kerül megfizetésre a könyvvizsgáló részére.

A 2024. üzleti év tekintetében az inflációra és a Cégcsoport bővülési ütemére figyelemmel a könyvvizsgáló díjazásának emelésére kerül sor.

Az éves könyvvizsgálói díj a 2024-es üzleti évre a könyvvizsgálóval kötendő külön megállapodás alapján 174.075 Euro + ÁFA, amely további 14.000 Euro + ÁFA összeggel emelkedhet a szerb akvizíció sikeres lezárása esetén az érintett entitások konszolidációba történő bevonása okán.

A könyvvizsgáló díjazásával kapcsolatban az Igazgatóság egyetértésben az Auditbizottsággal a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja az Állandó Könyvvizsgáló 2023. üzleti évre vonatkozó kiegészített könyvvizsgálati díját, összesen 167.500 EUR + ÁFA összegben.

A közgyűlés az Állandó Könyvvizsgáló éves díját a 2024. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálati feladatok ellátására 174.075 EUR + ÁFA összegben állapítja meg, amely további 14.000 EUR + ÁFA összeggel emelhető a szerb akvizíció sikeres lezárása esetén az érintett entitások konszolidációba történő bevonása okán.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság egyetértésben az Auditbizottsággal a Társaság Állandó Könyvvizsgálója díjazásának megállapítására vonatkozó igazgatósági előterjesztéssel egyetért, azt a közgyűlés számára változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

13. 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 az elfogadott 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 módosított és egységes szerkezetbe foglalt Javadalmazási politikáját, amelyet 2023. április 18. napján hagyott jóvá a közgyűlés.

Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság a menedzsment tagokra és a kiemelt munkavállalókra is kiterjedően részvény alapú javadalmazási programot vezet be, a jelenleg hatályos Javadalmazási politika kiegészítése szükséges. Ennek megfelelően az Igazgatóság egyetértésben a Jelölő- és Javadalmazási Bizottsággal a jelenleg hatályos Javadalmazási politika módosítását és a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a WABERER'S Csoport módosított és 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 **Jelölő- és Javadalmazási Bizottság, illetve 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 összeférhetlenségi 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 kitöltöttek 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.

2. A javadalmazás elemei

2.1 Igazgatósági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési döntés szerint a Társaság újonnan alakuló Igazgatóságának elnöke és tagjai a testületben kifejtett tevékenységükért nem részesülnek díjazásban. ***A jelen közgyűlési előterjesztésben a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság javasolja az Igazgatóság külső tagjainak havi tiszteletdíját legfeljebb bruttó 750.000,- Ft-ban megállapítani, míg a Társasággal munkaviszonyban álló operatív igazgatósági tagok továbbra sem részesülnek díjazásban.***

2.2 Felügyelőbizottsági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési döntés 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. ***A jelen közgyűlési előterjesztésben az Igazgatóság javasolja a felügyelőbizottsági tagok havi tiszteletdíjának legfeljebb bruttó 350.000,- Ft, míg az elnök díjazásának legfeljebb bruttó 500.000,- Ft összegre történő emelését.***

2.3 Auditbizottsági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési döntés 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 döntés 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 **Jelölő- és Javadalmazási Bizottság támogatásával**. 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 kiemelt vezetői pozíciókban 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.

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 korengedményes nyugdíjazásra vonatkozó kitételeket nem tartalmaznak. A munkaszerződések szerint 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 teljesítményjavadalmazás egy részének garantált kifizetéséről is dönthet, függetlenül a mutatók teljesüléséről (garantált bónusz). Az e körben alkalmazott javadalmazásról előzetesen meg kell állapodni, és a számítás módját, ill. a kifizetés szabályait külön megállapodásban kell rögzíteni.

A munkáltató munkaszerződésben rögzítheti egyes költségtérítési elemek alkalmazását az érintett munkavállalók körében, így különösen a külföldre történő hazautazás, valamint a magyarországi lakhatás támogatását. Az így kifizetett jövedelem a mindenkor hatályos jogszabályok szerint adózik. A költségtérítés mértéke legfeljebb évi 40.000 EUR összeg lehet.

3.2. Munkavállalói Résztulajdonosi Programok, részvényalapú javadalmazások

3.2.1. A teljesítményjavadalmazás 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 javadalmazási politikák kidolgozására. A Társaság Igazgatósága, mint az MRP Szervezet alapítójaként döntésre jogosult szerv, a fentiek alapján határozott az MRP Szervezet alapításáról és az egyes javadalmazási programok keretén belül a kedvezményezett munkavállalói köréről és a program célját szolgáló pénzügyi eszközök kibocsátásáról, programba történő bevonásáról. Az MRP programon belül meghatározott teljesítménymutatók vonatkozásában a fent körülírt javadalmazási alapelvek, illetve az MRP törvény elvárásai maradéktalanul érvényesülnek, ennek megfelelően a javadalmazási politikák szerinti megszolgálási időszak nem lehet rövidebb, mint 24 (huszonnégy) hónap. ***Az MRP javadalmazás jelen javadalmazási politika alkalmazásában teljesítmény javadalmazásnak minősül, és erre tekintettel a teljesítmény javadalmazásra vonatkozó 150%-os éves felső küszöbérték főszabályként irányadó. A fent jelzett, MRP törvényből eredő hosszabb, legalább 24 (huszonnégy) hónapos megszolgálási időszakra, valamint az MRP javadalmazás eltérő adózási kezelésére és a részvényalapú javadalmazás árfolyamnak történő kitettségre tekintettel az MRP javadalmazással kiegészített teljesítményjavadalmazás éves lebontásában meghaladhatja az alapjavadalmazás 150%-át.***

3.2.2. A Társaság hazai és külföldi példákat szem előtt tartva és a fenti elveket teljeskörűen érvényesítve 2023. év végén döntött az MRP folytatásáról. Az újonnan elfogadott MRP javadalmazási politika a 2024. és 2025. üzleti évekre, mint megszolgálási időszakra vonatkozik, és a Kulcsfontosságú munkavállalók mellett kiterjed a Társaság további, vezető beosztású munkavállalóira is. Az MRP javadalmazás a fentieknek megfelelően a teljesítményjavadalmazás részét képezi, és – összhangban az MRP törvény szabályaival és szellemiségével – részvényalapú juttatást irányoz elő a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulásától függően. Az MRP-ben résztvevő munkavállalók a rájuk tekintettel átadott vagyoni hozzájárulás révén tagi részesedést szereznek az MRP Szervezetben, és a megszolgálási időszak végén a tagi részesedésükhöz kapcsolódó részvények pénzre átváltását és tagi részesedésük bevonását követően pénzbeli javadalmazásban részesülhetnek. A gazdasági teljesítmény jövőbeli javulása, mint objektív feltétel mellett a kifizethető összeget a Társaság EBIT céljainak megvalósítása befolyásolja. E kritériumok teljesülését a Társaság konszolidált beszámolója alapján kell megállapítani. A javadalmazás pontos összege e mellett a Társaság részvényeinek aktuális piaci értékén múlik, amelyet növelhet a megszolgálási időszak alatt a részvények után fizetendő osztalék összege. A fentieknek megfelelően az MRP folytatásával a Társaság javadalmazási rendszere egy olyan elemmel egészült ki, amely a résztvevő munkavállalók tulajdonosi szemléletének és

érdekeltségének erősítésével ösztönöz, összhangban van a külföldi és hazai piaci gyakorlattal és elősegíti a Kulcsfontosságú munkavállalók megtartását.

3.2.3. A Kulcsfontosságú munkavállalók a Társaság részvényárfolyamának növekedése és a Kulcsfontosságú munkavállalók hosszútávú ösztönzése céljából részvény javadalmazást is kaphatnak az MRP program keretében. Amennyiben a Társaság ilyen típusú programot is indít, az a Kulcsfontosságú munkavállalók szűk körére vonatkozna, és a Társaság gazdasági teljesítményének javulásától függően részvény átadással megvalósuló javadalmazást jelentene. A részvény formájában megvalósuló javadalmazás évesített értéke a teljesítményjavadalmazás 150%-os általános küszöbértékét meghaladhatja a program sajátosságaira tekintettel.

3.2.4. Az Igazgatóság a fentiekben részletezett MRP programon kívül is alkalmazza a vezető állású munkavállalók esetén a részvényalapú javadalmazási struktúrát, elsősorban olyan külföldi leányvállalatok esetén, ahol a program által nyújtott adózási előnyök nem érvényesíthetők, illetve olyan javadalmazás 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 javadalmazást.

3.2.5. A részvényalapú programok kiszolgálása **elsősorban** a Társaság saját részvényei terhére történik, melyek pótlását a Társaság a mindenkori közgyűlési felhatalmazás keretei között teszi. **A Társaság azonban a fent jelzett és az esetleges további MRP javadalmazási politikák végrehajtása érdekében, a kereskedési tilalmi időszakokra és a szükséges részvények volumenére tekintettel dönthet az MRP Szervezet közvetlen részvény vásárlása vagy a részvények egyéb módon történő megszerzése mellett.**

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 további 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 belső szabályzataiban kerülnek meghatározásra.

Jóváhagyta a WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság közgyűlése a .../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozatával.

14. 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 Jelölő- és Javadalmazási Bizottsággal és a Felügyelőbizottsággal a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a Társaság 2023. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését.



A WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. JAVADALMAZÁSI JELENTÉSE 2023. ÜZLETI ÉV

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. a közgyűlés által 2023. április 18-án elfogadott Javadalmazási politikájával összhangban ezúton terjeszti elő a 2023-as üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését.

A Cégcsoportnál a 2023-as évben a javadalmazási politika hatálya alá tartozók személyi köre az alábbiak szerint változott.

Az Igazgatóság összetétele a 2023-as üzleti évben:

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Barna Zsolt	nem független, operatív tag / elnök	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31.
Erdélyi Barna	nem független, operatív tag	2017.03.21. – 2021. 04. 19. 2021. 09. 01. – 2024. 05. 31
Barlai Róbert	nem független, nem operatív (külső) tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31.
dr. Czéh-Tóth Márk	független, nem operatív (külső) tag	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18.
Waberer György Péter	nem független, nem operatív (külső) tag	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság összetétele az 2023-as üzleti évben:

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Hegedüs Éva	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31. (FB elnök 2023. 05. 08-tól)
David Thompson	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31. (AB elnök 2021. 05. 06-tól, FB elnök 2023. 05. 08-ig)
dr. Végh Attila Péter	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31.
Hall Krisztián	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31.
Székely Sándor	felügyelőbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2024. 05. 31.

Verestóy Attila	felügyelőbizottsági tag	2022. 04. 08. – 2024. 05. 31.
dr. Szivek Norbert	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2023. 04. 18.

A személyi változások nem érintették a javadalmazási politikában megfogalmazott elveket.

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 az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai közül felállított Jelölő- és Javadalmazási Bizottság tagjai nem részesülnek díjazásban.

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.).

A Társaság 2016. július 15-én megalapította a Waberer's Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezetet (MRP Szervezet). Az MRP Szervezet az elmúlt években több programot is megvalósított. Átmeneti szünetet követően a Társaság 2023 végén döntött az MRP folytatásáról. Az újonnan elfogadott MRP javadalmazási politika a 2024. és 2025. üzleti évekre, mint megszolgálati időszakokra vonatkozik, és a Kulcsfontosságú munkavállalók mellett kiterjed a Társaság további, vezető beosztású munkavállalóira is. Az MRP javadalmazás teljesítmény javadalmazásnak minősül, és erre tekintettel a teljesítmény javadalmazásra vonatkozó 150%-os

éves felső küszöbérték főszabályként irányadó. Az MRP törvényből eredő hosszabb megszolgálati időszakokra, valamint az MRP javadalmazás eltérő adózási kezelésére és a részvényalapú javadalmazás árfolyamnak történő kitettségre tekintettel az MRP javadalmazással kiegészített teljesítményjavadalmazás éves lebontásban azonban meghaladhatja az alapjavadalmazás 150%-át. Az MRP-ben résztvevő munkavállalók a rájuk tekintettel átadott vagyoni hozzájárulás révén tagi részesedést szereznek az MRP Szervezetben, és a megszolgálati időszak végén a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulásától függően a tagi részesedésükhöz kapcsolódó részvények pénzre átváltását és tagi részesedésük bevonását követően pénzbeli javadalmazásban részesülhetnek. A gazdasági teljesítmény jövőbeli javulása, mint objektív feltétel mellett a kifizethető összeget a Társaság EBIT céljainak megvalósítása befolyásolja. E kritériumok teljesülését a Társaság konszolidált beszámolója alapján kell megállapítani. A javadalmazás pontos összege e mellett a Társaság részvényeinek aktuális piaci értékén múlik, amelyet növelhet a megszolgálati időszak alatt a részvények után fizetendő osztalék összege.

Bár a 2023 végén elfogadott új javadalmazási politika alapján a résztvevő munkavállalók tagi részesedést szereznek az MRP Szervezetben már a program indításakor, azonban javadalmazásra csak fenti feltételektől függően és a kétéves megszolgálati időszak leteltét követően, a 2026. üzleti évben válhatnak jogosulttá.

Visszakövetelés joga

Nincs ilyen lehetőség.

Javadalmazási politika alapján tett nyilatkozatok

A mindenkor hatályos Javadalmazási Politikában foglaltakhoz képest nem volt eltérés a 2023. 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 2023-as 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 2021-2023 időszakban (az értékek HUF-ban szerepelnek):

JAVADALMAZÁSI JELENTÉS WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. (HUF)											
Vezető neve tisztsége	M megbízatás ideje	Üzleti év	1. Fix javadalmazás			2. Változó javadalmazás		3. Rendkívüli juttatás összege	4. Cégcsoport on belül más társaságtól kapott javadalmazás összege	5. Teljes éves javadalmazás	6. Fix és változó elemek aránya
			bruttó alapbér	bruttó tiszteletdíj	javadalma zás típusa, összege	éves változó javadalmazás	több éven áthúzódó juttatás (2016- 2021)				
Felsővezetés tagjai											
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 áthozódó bonusszal arányosítva 117.298.826)	39%-61% (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 59%-41%)
		2022	72.000.000	-	5.345.520	95.520.000				172.865.520	45%-55%
		2023	72.000.000	-	6.486.293	108.400.000				186.886.293	42%-58%
Tóth Szabolcs Gábor gazdasági és stratégiai vezérigazgató- helyettes	2020.06.23- tól határozatlan időre	2021	59.680.000	-	7.211.988	34.760.000	73.000.000			174.651.988 (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 116.251.988)	38%-62% (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 58%-42%)
		2022	59.999.999	-	4.967.361	89.520.000				154.487.360	42%-58%
		2023	60.000.000	-	5.529.648	90.000.000				155.529.648	42%-58%

Erdélyi Barna kiemelt ügyekért felelős igazgató	2021.09.01-től határozatlan időre	2021	80.320.000	-	5.662.465	78.240.000	82.125.000			246.347.465 (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 180.647.465)	35%-65% (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 48%-52%)
		2022	59.795.455	-	7.224.744	120.480.000				187.500.199	36%-64%
		2023	59.000.000	-	7.497.476	90.200.000				156.697.476	42%-58%
Igazgatóság tagjai											
Barna Zsolt IG elnök	2023.04.19. – 2026.05.31.	2023		-							NA
Erdélyi Barna IG tag	2017.03.21. – 2021.04.19.; 2021.09.01. – 2024.05.31.	2021	-	-							NA
		2022	-	-							NA
		2023	-	-							NA
Barlai Róbert IG tag	2023.04.19. – 2026.05.31.	2023	-	-							NA
dr. Czéh-Tóth Márk IG tag	2021.04.20. – 2023.04.18.	2021	-	-							NA
		2022	-	-							NA
		2023	-	-							NA
Waberer György Péter IG tag	2021.04.20. – 2023.04.18.	2021	-	-							NA
		2022	-	-							NA
		2023	-	-							NA
Felügyelőbizottság/Auditbizottság tagjai											
Hegedüs Éva FB elnök / AB tag	2023.04.19. – 2026.05.31.	2023	-	3.700.000						3.700.000	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%
		2023	-	5.448.333						5.448.333	100%-0%
		2021	-	2.510.000						2.510.000	100%-0%

dr. Végh Attila Péter FB tag	2021.04.20. – 2024.05.31.	2022	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
		2023	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
Hall Krisztián FB tag /AB tag	2023.04.19. – 2026.05.31.	2023	-	2.520.000						2.520.000	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%
		2023	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
Verestóy Attila FB tag	2022. 04. 08 2024.05.31.	2022	-	2.630.000						2.630.000	100%-0%
		2023	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
dr. Szivek Norbert FB tag /AB tag	2021.04.20. – 2023.04.18.	2021	-	2.510.000						2.510.000	100%-0%
		2022	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
		2023	-	1.080.000						1.080.000	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, versenytalpmi 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

Az utolsó négy 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. (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
2023	710 909 234	29 687 000	42 791 000	214 149 572	29 024	435 588

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. 2023. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését a Társaság közgyűlése véleménynyilvánító szavazáson a .../2024. (IV. 12.) számú közgyűlési határozatával elfogadta.