

**Előterjesztés a MEGAKRÁN Nyrt. 2024. április 26-i éves rendes közgyűlése
3. napirendi pontjához**

**A MEGAKRÁN Nyrt. Javadalmazási Jelentése
2023. üzleti év**

A MEGAKRÁN Nyrt. Javadalmazási Politikájában meghatározott igazgatók (a Társaság Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának tagjai, a vezérigazgató, a vezérigazgató-helyettes(ek)) e tisztségükhöz kapcsolódó 2023. évi juttatásai:

Név	Beosztás	Tisztségviselői minőség időtartama	Fix/ rögzített javadalmazás (megbízási díj/alapbér) (Ft) bruttó összeg 2023. év	Változó javadalmazás bruttó összege 2023. (Ft) év	Javadalmazás bruttó összege (Ft) 2023. üzleti évben összesen	A javadalmazás rögzített és változó összetevőinek relatív aránya
Langmáhr Tamás*	Igazgatóság elnöke	2017.06.16 - határozatlan	21.280.000.-		21.280.000.-	100% - 0%
Léhmann Henriett*	igazgatósági tag	2017.06.16 - határozatlan	1.520.000.-		1.520.000.-	100% - 0%
Lobogós János*	igazgatósági tag	2017.06.16 - határozatlan	1.520.000.-		1.520.000.-	100% - 0%
Takács Marianna*	igazgatósági tag	2018.08.21 - határozatlan	1.520.000.-		1.520.000.-	100% - 0%
Varga Mihály	igazgatósági tag	2021.10.01 - határozatlan	1.520.000.-		1.520.000.-	100% - 0%
Vitkovics Péter	Felügyelőbizottság és Auditbizottság elnöke	2018.10.02 - 2024.09.30.	1.520.000.-		1.520.000.-	100% - 0%
Dr. Szabó Gyula	felügyelőbizottsági és auditbizottsági tag	2018.10.02 - 2024.09.30.	1.064.000.-		1.064.000.-	100% - 0%
Tarabiah Ádám	felügyelőbizottsági és auditbizottsági tag	2018.10.02 - 2024.09.30.	1.064.000.-		1.064.000.-	100% - 0%
Kovácsics Iván	felügyelőbizottsági és auditbizottsági tag	2019.09.16 - 2023.04.25.	268.333.-		268.333.-	100% - 0%
Vida Tamás	felügyelőbizottsági és auditbizottsági tag	2021.10.01 - 2024.09.30.	1.064.000.-		1.064.000.-	100% - 0%

Viola Csilla*	vezérigazgató-helyettes	2018.10.02 - határozatlan	16.500.000.-		16.500.000.-	100% - 0%
Tóth Gábor*	vezérigazgató-helyettes	2022.09.15 - határozatlan	16.650.000.-		16.650.000.-	100% - 0%

Kovácsics Iván testületi tagsága - lemondására tekintettel - 2023. április 25. napjával megszűnt.

Langmáhr Tamás és Tóth Gábor gépkocsihasználatra is jogosultak.

A Társasággal munkaviszonyban álló igazgatók - ahogy a Társaság többi munkavállalója - csoportos élet-, baleset- és betegbiztosítással biztosítottak voltak 2023.07.01-ig.

Tóth Gábor vezérigazgató-helyettes ezen igazgatói tisztsége mellett a géptelepítési üzletág vezetését is ellátja. Nem igazgatói munkakörére tekintettel teljesítményhez kötött juttatásban részesül, amely azonban nem képezi jelen jelentés tárgyát.

A fenti táblázat szerinti javadalmazások megfelelnek az elfogadott Javadalmazási Politikában foglaltaknak figyelemmel az alábbiakra:

- Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai 2023. évben a Közgyűlés által meghatározott, havi rögzített összegű tiszteletdíjban részesültek a fenti táblázat szerinti éves bruttó összeg mértékében.
- Az Auditbizottság tagjainak a felügyelőbizottsági tiszteletdíjon felül külön tiszteletdíjat a Társaság nem fizetett.
- Rögzített javadalmazást az igazgatói alapbér vagy megbízási díj alkotja.
- Sem MRP, sem egyéb részvényalapú javadalmazásra nem váltak a fenti személyek jogosulttá, mivel sem a Közgyűlés, sem az Igazgatóság ilyen határozatot nem hozott.
- A *-gal jelzett személyek az MRP-ben résztvevő személyek, akik azonban nem váltak jogosulttá részvényjuttatás kifizetésére, tekintettel arra, hogy az MRP javadalmazás szerint kifizetett EBITDA alapú gazdasági teljesítményjavulás nem valósult meg a Társaságnál 2021-2022-ben. 2023-ban pedig már nem indult új program.

Az igazgatók 2023. évi teljes javadalmazása a Javadalmazási Politikának megfelelően került kifizetésre, a javadalmazás mértéke az Igazgatóság véleménye szerint a Társaság hosszú távú teljesítményét biztosítja. Továbbá a Társaság hosszú távú teljesítményéhez való hozzájárulást az MRP volt hívatott mérni. Tekintettel arra, hogy az abban meghatározottak nem teljesültek az igazgatók javadalmazásának nem képezte részét részvény alapú juttatás.

A Társaságnak nincsenek leányvállalatai, így más csoporthoz tartozó társaságoktól javadalmazásban nem részesülnek a fenti személyek.

A változó javadalmazás visszakövetelésére a Társaságnak nincs lehetősége.

A Társaság javadalmazási politikájától nem tért el.

A 2021., 2022. és 2023. üzleti évben a javadalmazás éves változását, a Társaság teljesítményének és a Társaság nem igazgatói munkavállalói átlagos javadalmazásának ezen időszak alatti fejlődését – teljes munkaidős egyenértékben kifejezve, az összehasonlítást lehetővé tévő módon bemutatva az alábbi táblázatok tartalmazzák¹:

Üzleti év	IFRS-ek szerinti EBIDTA (e Ft)	IFRS-ek szerinti EBIDTA (e Ft) változás az előző üzleti évhez képest (%)	A Társaság nem igazgató munkavállalói átlagos bruttó javadalmazása e Ft/év/fő	Egy főre jutó éves átlagos jövedelem változása az előző üzleti évhez képest a nem igazgató munkavállalók esetében (%)
2021	557 565		7 260	
2022	391 161	-29,85	8 043	10,79
2023	772 901	97,59	10 846	34,85

Jelen javadalmazási jelentés összeállításakor a Társaság az előző üzleti évekre (2021,2022) vonatkozó javadalmazási jelentések közgyűlési véleménynyilvánító szavazását figyelembe vette. Tekintettel arra, hogy a tavalyi évben kiegészítés, egyéb javaslat nélkül került elfogadásra a javadalmazási jelentés, ezért a jelen jelentés ugyanazon készítési elveket vette figyelembe, legfőképpen a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény előírásait alapul véve.

Jelen javadalmazási jelentés a könyvvizsgáló részére ellenőrzés céljából átadásra került.

A Társaság a jelen javadalmazási jelentést nyilvánosságra hozataláról számított tíz évig nyilvánosan megismerhetővé teszi honlapján, BÉT honlapján és az MNB közzétételi rendszerében.

A Társaság 2023. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését a fentiek szerint a Társaság Közgyűlése 2024. április 26./[].. számú Közgyűlési határozatával elfogadta.*

¹ A MEGAKRÁN Nyrt. a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény alapján először a 2021. évre vonatkozóan készített javadalmazási jelentést, így a jelen Javadalmazási jelentés a fenti törvény 29. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a megelőző évekre vonatkozó adatokat és összehasonlítást a 2021., 2022. és 2023. évekre vonatkozóan tartalmaz.