

**A GLOSTER DIGITAL GROUP NYRT.
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE A 2025. ÉVRŐL A BUDAPESTI
ÉRTÉKTŐZSDE NYRT. ÁLTAL KÖZZÉTETT FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI
AJÁNLÁSOK ÉS JAVASLATOK ALAPJÁN**

I. Bevezetés, a Kibocsátó

A Gloster Digital Group Nyrt. (székhelye: 1038 Budapest, Fürdő u. 2.; cégjegyzékszám: 01-10-143270; adószám: 27294260-2-41; a továbbiakban: **Kibocsátó, Társaság**) jogelődje a Gloster Infokommunikációs Kft. 2020. február 1-én zártkörűen működő részvénytársasággá alakult át, majd nem sokkal később 2020. április 23. napján ezt követte a nyilvánosan működő részvénytársasággá történő formaváltás és a Társaság 1.000.000 db (egymillió darab) 100,- Ft névértékű részvényének a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (ma már Budapesti Értéktőzsde Nyrt. - BÉT) által működtetett Xtend piacra történő regisztrálása.

2020. április 30. napján a Társaság tőkeemelését hajtott végre, 1,1 milliárd forint értékben. A jegyzés a meghirdetett ársávon belül, 2000,- Ft/részvény áron került lezárásra. A meghirdetett 1 milliárd forint összegre a maximálisan elfogadható 10%-os túljegyzés (100 millió forint) érkezett, amelyet a Kibocsátó elfogadott. A jegyzés egyik különlegessége volt, hogy ez volt az első teljesen online (azonosítás, számlanyitás, jegyzés, allokáció, stb.) lebonyolított tőkeemelés a hazai tőkepiac történetében. A jegyzés másik kiemelkedő értéke volt, hogy a Társaság egy tőkepiaci szempontból kifejezetten nehéz időszakban - a COVID-19 okozta válság közepén - sikeres részvény kibocsátást tudott végrehajtani túljegyzés mellett.

A Gloster részvények első kereskedési napja 2020. június 9. napja volt, a Budapesti Értéktőzsde aznapi kereskedését a Társaság vezetői nyitották meg. A COVID-19 helyzetre tekintettel a becsengetési ünnepséget az érdeklődők online követhették nyomon. Az első kötésre (nyitó árfolyam) 2150 Ft/db áron került sor, amely több mint 7%-os emelkedést jelentett a tőkeemeléskor meghatározott 2000 Ft/db árfolyamhoz képest.

A Társaság 2021. augusztus 19. napján rendkívüli közgyűlést tartott, amelyen a Közgyűlés döntött a Kibocsátó részvényei felosztásáról, névértékének módosításáról. Az Igazgatóság ugyanis javasolta a Közgyűlésnek az „A” sorozatú, egyenként 100 forint névértékű dematerializált törzsrészvények (ISIN-azonosító: HU0000173901) tizedeléssel történő, egyenként 10 forint névértékű dematerializált törzsrészvénné való átalakítását (split). Az átalakítás következtében 2021. szeptember 22. napjától 1 darab 100 forint névértékű törzsrészvény helyébe 10 darab, egyenként 10 forint névértékű törzsrészvény (ISIN-azonosító: HU00001899600) lépett.

A Kibocsátó az Xtend kereskedési rendszerbe történő jelenléte alatt összesen nyolc tőkeemelését hajtott végre, melynek eredményeképpen mindösszesen több, mint 2,7 milliárd forint értékben vont be tőkét a Társaságba.

2023. tavaszától a Gloster hivatalosan is megkezdte a felkészülést a BÉT Standard kategóriájába kerüléséhez. A Magyar Nemzeti Bank, mint a Prospektus Rendelet szerint illetékes hatóság 2023. december 28. napján jóváhagyta a Társaság tájékoztató közzététele nélkül, zártkörűen forgalomba hozott összesen 18.176.440 db, azaz tizennyolcmillió százhetvenhatezer négyszáznegyven darab, 10 Ft, azaz tíz forint névértékű, dematerializált úton előállított törzsrészvényének (ISIN: HU0000189600) a BÉT által működtetett szabályozott piac részvények szekció Standard kategóriába történő bevezetéséhez készített tájékoztatóját.

2024. január 26. napján került sor a szimbolikus kereskedésindító csengetésre, ezen naptól kezdődően a Gloster részvényei a BÉT által működtetett szabályozott piac Standard kategóriájában kereskedhetők.

A Társaság fejlődése során mindvégig kiemelt figyelmet fordított az átlátható, felelős és fenntartható vállalatirányítási működés kialakítására és folyamatos fejlesztésére. A Kibocsátó a Budapesti Értéktőzsde által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlások (FTA) elveit irányadónak tekinti, és törekszik azok minél teljesebb körű alkalmazására, figyelembe véve a Társaság méretét, működési sajátosságait és a szabályozási környezet elvárásait.

A jelen Felelős Társaságirányítási Jelentés célja, hogy átfogó képet nyújtson a Társaság irányítási struktúrájáról, döntéshozatali mechanizmusairól, kontrollrendszeréről, valamint a részvényesek és egyéb érintettek (stakeholderek) irányába tanúsított átláthatósági és elszámoltathatósági gyakorlatáról a vonatkozó jogszabályokkal és tőkepiaci ajánlásokkal összhangban.

II. A Közgyűlés

a) A Közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Közgyűlés a Kibocsátó legfőbb szerve.

A Közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a Közgyűlési meghívónak a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőző közzétételéről a Társaság honlapján, valamint az alkalmazandó jogszabályok által előírt közzétételi helyeken. A Társaság a közgyűlési előterjesztéseket, határozati javaslatokat és releváns dokumentumokat a Közgyűlést megelőzően – az Alapszabályban meghatározott határidőkkel – nyilvánosságra hozza.

A Közgyűlést legalább évente egyszer – a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása érdekében – össze kell hívni.

A Közgyűlés hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amelyet jogszabály vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal, így különösen többek között az Alapszabály módosítása, az alaptőke változtatása, a vezető tisztségviselők, a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjainak megválasztása, valamint az éves beszámoló és a felelős társaságirányítási jelentés elfogadása.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Minden 10 Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít. Közgyűlés határozatait főszabály szerint egyszerű többséggel hozza, azonban egyes kiemelt kérdésekben (pl. Alapszabály módosítása, átalakulás) minősített, háromnegyedes többség szükséges.

Határozatképtelenség esetén megismételt Közgyűlés hívható össze, amely – azonos napirend mellett – a megjelent részvényesek számára tekintet nélkül határozatképes.

A részvényes szavazati jogát a Közgyűlést megelőzően postai úton nem gyakorolhatja, a Közgyűlésen csak személyes (akár képviselő útján történő) megjelenéssel lehet részt venni.

A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által ezzel a feladattal megbízott személy elnököl, aki gondoskodik a Közgyűlés szabályszerű lebonyolításáról, a határozatképesség megállapításáról és a szavazás elrendeléséről.

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amelyet a levezető elnök, a jegyzőkönyvvezető és a megválasztott hitelesítő ír alá. A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat honlapján és a jogszabályban meghatározott közzétételi helyeken közzéteszi.

b) a Részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A részvényesi jogok gyakorlása módjával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogai gyakorlására tulajdonosi igazolás alapján, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A részvénykönyvbe történő bejegyzés elmaradása a részvényesi jogok gyakorlását kizárja, azonban a részvény feletti tulajdonjogot nem érinti.

A Társaság részvénykönyvét az Igazgatóság vezeti vagy annak vezetésére megbízást ad, amely esetben a megbízás tényét és a részvénykönyv vezetőjének adatait a Társaság a honlapján közzéteszi.

A részvényesi jogok gyakorlása esetén a Társaság jogosult esetenként az aktuális részvénytulajdon igazolását kérni a részvényestől.

A részvényes részvényesi jogosultságait képviselő útján is gyakorolhatja. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. Nem lehet képviselő a Társaság vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és a könyvvizsgálója. A képviselőre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell

foglalni.

A részvényes a részvényesi jogainak Társasággal szemben történő gyakorlására részvényesi meghatalmazottat bízhat meg. A részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat a saját nevében, a részvényes javára gyakorolja. A részvényesi meghatalmazottat a részvénykönyvbe be kell jegyezni.

A részvényesek a jogszabály vagy az Alapszabály alapján őket megillető döntési jogköröket a részvényesek összességéből álló Közgyűlésen gyakorolják. A részvényeseket megillető alapvető jogok különösen:

- a Közgyűlésen való részvétel, felszólalás és szavazás joga,
- a tájékoztatáshoz való jog, amely alapján a részvényes a napirendi pontokhoz kapcsolódóan felvilágosítást kérhet,
- az osztalékhoz való jog,
- a likvidációs hányadhoz való jog,
- valamint a kisebbségi jogok gyakorlásának lehetősége.

A Közgyűlésen való részvétel és a szavazati jog gyakorlásának feltétele, hogy a részvényes (vagy részvényesi meghatalmazottja) a részvénykönyvbe bejegyzésre kerüljön legkésőbb a Közgyűlést megelőző második munkanapon. A részvényesi jogosultságok gyakorlása a tulajdonosi megfeleltetés (shareholder identification) alapján történik.

A Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó 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, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

A részvényes szavazati jogát minden részvény után gyakorolhatja, kivéve azokat az eseteket, amikor jogszabály vagy az Alapszabály a szavazati jog gyakorlását kizárja (pl. összeférhetetlenségi esetekben).

A részvényesek számára biztosított kisebbségi jogok körében a szavazati jogok legalább 1%-ával rendelkező részvényesek jogosultak különösen a Közgyűlés összehívását kezdeményezni, a napirend kiegészítését indítványozni, valamint egyedi könyvvizsgálat elrendelését kérni, valamint a Társaság képviseletében igényt érvényesíteni.

III. Az Igazgatóság működésének ismertetése

Az Igazgatóság a Kibocsátó ügyvezető szerve. Az Igazgatóság 6 tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja meg. Az Igazgatóság elnöke Szekeres Viktor. Az Igazgatóság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza. Az Igazgatóság tagjai munkaviszonyban és megbízási jogviszonyban, az Igazgatóság elnöke megbízási jogviszonyban látja el tevékenységét.

A Gloster Digital Group Nyrt. Igazgatóságának tagjai 2025. december 31. napján:

Szekeres Viktor, Igazgatóság elnöke

Járdán Tamás, stratégiai igazgató – képviseleti jogot nem gyakorol
Oszlánszki Péter, HR igazgató
Lódi Katalin, kommunikációs igazgató
Sum Viktor, pénzügyi igazgató
Gayer Attila, Széchenyi Alapok Zrt., befektetési igazgató – képviseleti jogot nem gyakorol

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik mindazon ügyek eldöntése, amelyeket jogszabály vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, így különösen a Társaság üzleti tevékenységének irányítása, a számviteli beszámoló és a közgyűlési előterjesztések elkészítése, a Közgyűlés összehívása, valamint a Társaság stratégiai és üzleti döntéseinek meghozatala.

Az Igazgatóság működésének részletes szabályait, feladat- és hatáskörét a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje tartalmazza, amelyek megtekinthetőek a Társaság honlapján. Az Igazgatóság az egyes feladat- és hatásköröket – az Alapszabály keretei között – meghatározott tagjaira delegálhatja.

Az Igazgatóság tagjai tevékenységük során a Társaság érdekeinek megfelelően kötelesek eljárni, és az Alapszabály összeférhetlenségi szabályai szerint nem folytathatnak a Társaságéval azonos főtevékenységet végző társaságban – a kivételektől eltekintve – vezető tisztségviselői vagy felügyelőbizottsági tevékenységet.

A Kibocsátó működésének általános vezetését az Igazgatóság tagjai, valamint a Menedzsment tagjai látják el. Hatáskörükbe tartoznak azon ügyeknek az eldöntése, amelyek nem tartoznak a Közgyűlés vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe.

Az Igazgatóság 100%-os részvételi arány mellett személyes jelenléttel, levélszavazással vagy videokonferencia útján mindösszesen 8 ülést tartott 2025. évben. Az Igazgatóság 2025. évben a Felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

IV. A Menedzsment

A Társaság napi operatív irányítása a menedzsment feladatkörébe tartozik, melynek tagjai a feladatkörükbe tartozó területek tekintetében tartoznak felelősséggel.

A menedzsment az Igazgatóság iránymutatása mellett működik, és tevékenységéről rendszeresen beszámol az Igazgatóság részére. A menedzsment feladata különösen a Társaság üzleti működésének irányítása, a stratégiai célok végrehajtása, valamint az operatív döntések meghozatala.

A Menedzsment tagjai 2025. december 31. napján:

Oszlánszki Péter, Humán Erőforrás igazgató
Földesi László Ákos, Cloud Üzletágvezető
Murvai Attila, Nemzetközi Szoftverfejlesztési Üzletágvezető

V. A Társaság Felügyelőbizottsága

A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete, amely a részvényesek és a Közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság legfeljebb négy természetes személy tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják.

A Felügyelőbizottság tagjai 2025. december 31. napján:

Dr. Balásfalvi-Kiss András elnök
Dr. Zanathy László
Vincze Andrea
Deme Géza

A Felügyelőbizottság tagjai e tevékenységük ellátása körében személyesen kötelesek eljárni, a tagok a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatók. A Felügyelőbizottság testületként jár el, ugyanakkor ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja.

A Felügyelőbizottság feladata különösen az Igazgatóság tevékenységének ellenőrzése, a Közgyűlés elé kerülő előterjesztések vizsgálata, valamint a számviteli beszámoló és az adózott eredmény felhasználásának véleményezése.

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait és ügyrendjét azzal, hogy az ügyrendet a Közgyűlés hagyja jóvá. A Felügyelőbizottság ügyrendje, valamint tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

A Felügyelőbizottság 100%-os részvételi arány mellett 4 ülést tartott 2025. évben. A Felügyelőbizottság értékelése szerint az Igazgatóság 2025. évi működése és döntéshozatala a Felügyelőbizottság javaslataival összhangban állt.

VI. Az Auditbizottság

Az Auditbizottság a Társaság ellenőrzési funkciót ellátó testülete, amely a Felügyelőbizottságot és az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti.

Az Auditbizottság legalább három természetes személy tagból áll. Tagjait a Közgyűlés a Felügyelőbizottság független tagjai közül választja, elnökét a tagok választják meg maguk

közül.

Az Auditbizottság tagjai határozatlan időtartamra:

Dr. Balásfalvi-Kiss András elnök
Vincze Andrea
Dr. Zanathy László

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:291 § alapján az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie, amely feltételt a Társaság Vincze Andrea részvételével teljesíti. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Kibocsátó tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.

Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét. Az Auditbizottság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Auditbizottság 2025. évben 100%-os részvételi arány mellett 4 ülést tartott. Az Igazgatóság 2025. évben az Auditbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

Az Auditbizottság figyelemmel kíséri a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereinek hatékonyságát, valamint a pénzügyi beszámolás folyamatát és szükség esetén ajánlásokat fogalmaz meg. Az Auditbizottság felülvizsgálja és ellenőrzi az állandó könyvvizsgáló függetlenségét, különös tekintettel a közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó egységek jogszabályban előírt könyvvizsgálatára vonatkozó egyedi követelményekről és a 2005/909/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 537/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében foglaltak teljesülése vonatkozásában.

Az Auditbizottság az éves rendes Közgyűlést megelőzően írásos jelentést készít a Közgyűlés részére, és a számviteli beszámoló elfogadásáról a Közgyűlés az Auditbizottság jelentésének ismeretében dönt.

VII. Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és a menedzsment értékelési gyakorlata

A Társaságot érintő, a menedzsment egyes tagjainak feladatkörébe tartozó konkrét célok elérését, és a menedzsment tagok tevékenységét az Igazgatóság – különösen annak elnöke – folyamatosan figyelemmel kíséri. A menedzsment tevékenységének a Társaság stratégiai céljaira gyakorolt hatásával kapcsolatos értékelésre szükség szerint, de évente legalább egy alkalommal kerül sor. Az értékelés alapja az üzleti tervben meghatározottak megvalósulása, valamint a Társaság pénzügyi eredményei.

A menedzsment szükség szerint stratégiai értékelő megbeszéléseket tart, melynek során

értékeli a Társaság előző időszakban végzett tevékenységét, megvizsgálja a következő időszak lehetőségeit és azt, hogy azok a Társaság célkitűzéseivel összhangban állnak-e. A stratégiai megbeszélések eredményeként a menedzsment szükség szerint javaslatot tesz az Igazgatóság részére a Társaság kereskedelmi és üzleti stratégiájának felülvizsgálatára.

A menedzsment tagjai az Igazgatóság elnökének folyamatosan (legalább havi 1 alkalommal), az igazgatóság tagjainak pedig az egyes igazgatósági ülések alkalmával esetenként beszámolnak tevékenységükről, a teendőkről és az elért eredményekről.

Az Igazgatóság a Társaság éves üzleti tevékenységéről jelentést készít, amit a számviteli törvény, valamint a nemzetközi standardok (IFRS) szerinti éves beszámoló tervezetével együtt a Felügyelőbizottság értékeli. Amennyiben a Felügyelőbizottság elfogadja az Igazgatóság jelentését, és a beszámoló tervezetét úgy a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja. A beszámoló és az éves jelentés elfogadásáról a Közgyűlés dönt.

A Társaság az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság működésének értékelését is folyamatosan figyelemmel kíséri, különösen a döntéshozatal hatékonysága, a stratégiai irányítás megvalósulása, valamint a jogszabályi és tőkepiaci megfelelés szempontjából.

A tárgyidőszakban külön formalizált, dokumentált testületi önértékelési eljárásra nem került sor, ugyanakkor a működés folyamatos felülvizsgálata biztosított volt.

A tárgyidőszakban elvégzett értékelések nem eredményeztek az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság vagy összetételét vagy működését érintő lényeges változást.

VIII. Belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszak tevékenységének értékelése

A Kibocsátó a kockázatok kezelésére belső kontrollrendszert alakított ki, valamint meghatározta azokat a kockázatkezelési elveket, amelyek a kockázatok időben történő feltárását szolgálják.

A vállalatirányítási rendszerbe beépítésre kerültek azok az ellenőrzési pontok, amelyek hivatottak arra, hogy időben jelzést adjanak a Társaság vezetése felé.

A kockázatkezelési folyamatok koordinációjának első számú felelőse a Társaság Igazgatósága.

A Társaság kockázatértékelési tevékenysége körében az egyes menedzsment tagok által felügyelt –, pénzügyi, műszaki, kereskedelmi, marketing és HR – területek egymással együttműködnek és kétheti rendszerességgel – az egyes területek által elkészített, és a teljes menedzsment elé tárt írásbeli jelentések alapján – értékelik a területek működését, a kockázatok jellegét, határozzák meg a kockázatkezeléshez szükséges lépéseket. Ezen szervezeti egységek közvetlenül a Társaság Igazgatóságának jelzik a felmerülő kockázatokat.

A pénzügyi kockázatok felmérése része minden egyes tervezési és forecast készítési folyamatnak, illetve az új akvizíciós döntések előkészítésnek. A tervezés, előrejelzés készítése során feltárt kockázatokkal kapcsolatban döntés születik azok kezeléséről. Új fejlesztéseknél, stratégiai jellegű döntéseknél az előterjesztés már tartalmazza a várható kockázatok kezelését.

A Társaságon belül jelenleg a kontrolling funkciók és feladatok felelőse elsősorban a pénzügyi igazgató, valamint a Társaság senior kontrolling szakértője. A Társaság 2020-ban integrált vállalatirányítási rendszer használatát vezette be, melynek segítségével tovább bővíthetők az egyes munkafolyamatokba épített rendszeres ellenőrzések, valamint a pénzügyi területek ellenőrzése is.

A Társaságra és a részvényekre ható kockázati tényezőket a Társaság Tájékoztatója és jelentései is tartalmazzák.

A Társaságnál működő Felügyelőbizottság és Auditbizottság éves ellenőrzési terv alapján folytat független ellenőrzést és értékelést a Glostert érintő kockázatokról.

A Társaság belső kontrollrendszere több szinten biztosítja a működés ellenőrzését, amelyben a menedzsment által végzett operatív kontrollok, valamint a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság által ellátott felügyeleti kontrollok egyaránt szerepet játszanak.

A Társaság a tárgyidőszakban külön szervezeti egységként működő belső ellenőrzési funkciót nem alkalmazott, ugyanakkor a kontrolltevékenységek a szervezet működésébe integráltan, több szinten biztosítottak voltak.

A Társaság értékelése szerint a belső kontrollrendszer a tárgyidőszakban megfelelően működött, lényeges hiányosság vagy a működést érdemben befolyásoló kontrollgyengeség nem merült fel.

A Társaság törekszik a belső kontroll- és kockázatkezelési rendszerének folyamatos fejlesztésére, különös tekintettel a növekedési és akvizíciós stratégiához kapcsolódó kockázatok kezelésére.

IX. Könyvvizsgáló

A Társaság állandó könyvvizsgálója a CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: HU- 1095 Budapest, Ipar utca 5. 1. em., kamarai nyilvántartási száma 000171), amelyet a Közgyűlés 13/2023.(05.16.) sz. határozatával 5 éves időtartamra választott. A könyvvizsgáló részéről a könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: Móri Ferencné.

A Társaság könyvvizsgálója a tárgyidőszakban nem végzett a Társaság részére olyan

tevékenységet, amely nem az auditálással kapcsolatos, ezáltal biztosított volt a könyvvizsgáló függetlensége.

X. A Társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

1. Közzététel

A Társaság kiemelt figyelmet fordít a tőzsdei jelenlétéhez kapcsolódó nyilvánosságra hozatali szabályokra, a hatályos jogszabályoknak való megfelelésre.

A közzétételi kötelezettségek teljesítése során a Társaság számára a vonatkozó jogszabályok, valamint a Budapesti Értéktőzsde és a Magyar Nemzeti Bank szabályzatai az irányadók.

A Társaság a lehető leghamarabb nyilvánosságra hozza a rá vonatkozó bennfentes információkat, biztosítva, hogy azokhoz a nyilvánosság gyorsan, teljeskörűen és egyenlő hozzáféréssel jusson.

A Társaság az alábbi helyeken hozza nyilvánosságra közleményeit:

- a Budapesti Értéktőzsde honlapján (KIBINFO rendszer)
- a Magyar Nemzeti Bank által működtetett információtárolási rendszerben (ERA)
- a KELER Zrt. által működtetett CAPS rendszerben (SRD II követelmények szerint),
- a Társaság honlapján,
- valamint a befektetők számára hozzáférhető médiacsatornákon keresztül.

A nyilvánosságra hozatali eljárás főbb lépései:

A Társaság biztosítja, hogy a közzétett szabályozott információ minden közzétételi helyen azonos tartalommal és egyidejűleg kerüljön nyilvánosságra. A közzétett információk a Társaság honlapján folyamatosan elérhetők.

A Társaság a közzeendő információ tartalmának meghatározását követően haladéktalanul gondoskodik a közlemény közzétételéről a Budapesti Értéktőzsde honlapján, valamint a Magyar Nemzeti Bank által működtetett információtárolási rendszerben. A közlemény médiacsatornák részére történő továbbítására ezt követően, a vonatkozó jogszabályi előírások – különösen a 24/2008. (VIII.15.) PM rendelet – szerint kerül sor.

A szavazati jogok változásával kapcsolatos (a részvényestől, vagy a szavazati jog birtokosától hozzá érkezett) tájékoztatásokat a Társaság a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) 61. §-ában foglaltaknak megfelelően, a bejelentés kézhezvételét követően haladéktalanul, de legkésőbb két naptári napon belül közzéteszi.

2. Bennfentes személyek kereskedése

A Társaság a bennfentes kereskedelemre és a piaci visszaélések megelőzésére vonatkozó szabályait a hatályos jogszabályokkal – különösen az (EU) 596/2014 rendelettel (MAR) – összhangban belső szabályzatban rögzíti.

A Társaság biztosítja a bennfentes információk kezelésének megfelelő rendjét, valamint nyilvántartást vezet a bennfentes személyekről.

A vezető állású személyek és a velük szoros kapcsolatban álló személyek által végrehajtott, a Társaság részvényeire vonatkozó ügyleteket a Társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően közzéteszi a kötelező közzétételi helyeken.

XI. A hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak való megfelelésről

A Társaság 2020. évben Javadalmazási Politikát fogadott el, amelyet a közgyűlési hatáskörben eljáró Igazgatóság 2020. október 27. napján hagyott jóvá. A Társaság Javadalmazási Politikáját a közgyűlés a jogszabályi megfelelés biztosítása érdekében 2021. december 28-án, majd 2022. április 20. napján és 2024. április 30. napján felülvizsgálta, pontosította és módosította. A Javadalmazási Politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni.

A Társaság Igazgatósága az évi rendes közgyűlés összehívást megelőzően felülvizsgálja a Társaság Javadalmazási Politikáját és az esetleges módosításra vonatkozó javaslatát a közgyűlési előterjesztésekkel egyidejűleg közzéteszi.

A Javadalmazási Jelentés tartalmazza az előző üzleti évben a vezető tisztségviselők részére megítélt, vagy eredményeik alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában megállapított összes javadalmazás ismertetését, továbbá a 2019. évi LXVII. törvény 19. § (2) és (3) bekezdésében kötelezően előírt elemeket az alkalmazandó adatvédelmi szabályok figyelembevételével. A Javadalmazási Jelentést a Társaság a Közgyűlés határozatát követően honlapján legalább tíz (10) éves időtartamra – díjmentesen – nyilvánosan elérhetővé teszi.

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak megfelelő Javadalmazási Politikája alapján elkészítette a 2025. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését, amelyet véleménynyilvánító szavazásra a 2026. április 30-i rendes Közgyűlés elé terjeszt.

FT jelentés

a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfeleléséről

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta. A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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 (részben)

Nem

Magyarázat: A fordulónap közzététele a társasági esemény napjához viszonyítva, a Ptk. szabályaival és a KELER szabályzataival összhangban történt.

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: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

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: (nem volt ilyen eset, de a társaság alkalmazni kívánja az elvet)

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: Ilyen indítvány, javaslat nem érkezett.

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: Az alapszabály módosításról a meghívó szerinti napirendi pont tárgyalásánál döntött a közgyűlés.

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: A közgyűlési határozatok közzétételére került sor.

1.6.1.1. A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen

Nem

Magyarázat: Az igazgatóság nem látta szükségesnek alapelvek meghatározását, a társaság a hatályos jogszabályok, a BÉT és a MNB szabályzatai alapján teljesíti tájékoztatási kötelezettségét.

1.6.1.2. A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontokat és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.2.1. 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: Az egyes események a felmerülésük alkalmával kerülnek minősítésre.

1.6.2.3. Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem

Magyarázat: a Társaság a jogszabályi előírásokat szem előtt tartva jár el, külön felmérés nem történt.

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: nem volt ilyen vizsgálat.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: mivel a Társaság a szabályozott piac Standard kategóriájába tartozik, nincs erre vonatkozó kötelezettsége, ettől függetlenül közzétette azt.

1.6.4. A társaság nyilvánosságra hozta a stratégiáját, üzleti etikáját és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: részben, külön üzleti etikai és egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelvek nem kerültek megfogalmazásra.

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:

1.6.8. A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a hatályos jogszabályok, és bennfentes szabályzata mentén jár el értékpapírjai bennfentes kereskedelemmel kapcsolatban. A Társaság gondoskodott arról, hogy a szabályzat hatálya alá eső személyek a szabályzatot megismerjék.

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben vagy egyéb 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: Közzétételre okot adó kapcsolatról a Társaságnak nincs tudomása.

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 eljárást a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nincs jelölésre vonatkozó külön eljárás.

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: Az igazgatóság, illetve a felügyelőbizottság üléseit nem előre meghatározott rendszeres gyakorisággal tartotta, hanem a Társaság működéséből fakadó aktuális

feladatokhoz és döntési helyzetekhez igazodva, szükség szerint hívta össze, biztosítva a folyamatos és hatékony felügyeleti tevékenységet.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az előterjesztések rendelkezésre bocsátása alapvetően az ülést legalább öt munkanappal megelőzően történt; ettől eltérés kizárólag indokolt, sürgős döntést igénylő esetekben fordult elő.

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: A Társaság a törvényi kritériumoktól eltérő feltételt nem támaszt.

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 érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat: nem fordult elő, a Társaság az elvet követni kívánja.

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: nem fordult elő, a Társaság az elvet követni kívánja.

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: nem volt ilyen felkérés.

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: cégméretnek megfelelően

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: A Társaság Alapszabálya tartalmazza az egyes szervezeti egységekhez, bizottságokhoz, pozíciókhoz rendelt ellenőrzési funkciókat.

2.8.4. A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság külön megfelelőség biztosítási (compliance) funkciót nem működtet; a megfelelőségi feladatok ellátása a szervezeten belül, integrált módon, a vonatkozó jogszabályoknak és belső szabályzatoknak megfelelően történik.

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: részben

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: részben

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 Társaság pénzügyi igazgatója folyamatosan konzultál a könyvvizsgálóval.

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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: nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

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: részben)

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

(Magyarázat:)

Nem

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

(Magyarázat:)

Nem

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

(Magyarázat:)

Nem

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

(Magyarázat:)

Nem

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

(Magyarázat: Nem történt 2025. évben osztalékfizetés a Társaságnál.)

Nem

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

Igen

(Magyarázat: a Társaság a szabályozott piac Standard kategóriájára vonatkozó rendelkezéseknek megfelelően teszi közzé tájékoztatásait)

Nem

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

Igen

(Magyarázat:)

Nem

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

Igen

Nem

(Magyarázat: részben)