

Felelős Társaságirányítási Jelentés

POLYDUCT Műanyag- és Fémipari
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Hatályba lépés napja: 2022. április 28.

Elfogadta a Közgyűlés 6/2022.(IV.28.) számú határozatával

A) A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLAT ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

I. Kibocsátó

A POLYDUCT Műanyag- és Fémipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 4181 Nádudvar, Kabai u. 62.; cégjegyzékszám: Cg. 09-10-000090; továbbiakban: „POLYDUCT Nyrt.”, „Társaság”, „Kibocsátó”) Magyarországon a Debreceni Törvényszék Cégbírósága által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság. 2021. december 21-ét követően részvényeinek fő piaca a Budapest Értéktőzsde (BÉT) által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési rendszer (a továbbiakban: Xtend).

A Társaság működési formájának nyilvános működési formára történt megváltoztatására 2021. december 15-i hatállyal került sor. Ennek megfelelően, a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentés (a továbbiakban: Jelentés) a 2021. évnek a Társaság működési formájának nyilvános működési formára történt megváltoztatását követő időszakára (a továbbiakban: Nyilvános Működési Időszak) vonatkozóan készült.

Ennek megfelelően, a Társaság első sorban a Magyarországon kialakított vállalatirányítási alapelveket és a kapcsolódó kötelező jogszabályi előírásokat tartja szem előtt.

A Társaság a Felelős Társaságirányítási folyamatait beleértve a Jelentést is a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:289. §-a alapján, valamint az Xtend Üzletszabályzata második könyv 5.20. pontja alapján dolgozta ki.

A Társaság törekszik arra, hogy a társaságirányítási rendszere hatékony, átlátható működésű, kiszámítható és eredményes legyen a Társaság szervezetének és adottságainak figyelembevételével. Ennek érdekében a Társaság a társaságirányítási rendszerét folyamatosan a hazai sztenderdek szerint alakítja, fejleszti, illetve rendszeresen felülvizsgálja.

II. Közgyűlés

A részvényesek a jogszabály vagy az Alapszabály alapján őket megillető döntési jogköröket a részvényesek összességéből álló Közgyűlésen gyakorolják. A Közgyűlés a Kibocsátó legfőbb szerve.

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

A Társaság minden évben legalább egy alkalommal - számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása érdekében - éves rendes Közgyűlést tart.

A Közgyűlést az Igazgatóság, annak időpontját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság honlapján közzétett meghívó útján hívja össze.

A Közgyűlés hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amit jogszabály vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A részvényhez fűződő szavazati jog a részvény névértékéhez igazodik.

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult azzal, hogy a Társaság Közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyeztek a részvénykönyvbe.

A részvényes részvényesi jogosultságait képviselő útján is gyakorolhatja. A képviselőre szóló meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

Amennyiben a részvényes több értékpapírszámlával rendelkezik, a részvényes jogosult értékpapírszámlánként külön képviselőt kijelölni a közgyűlésen való részvételre. Amennyiben a részvényest több képviselő képviseli, ezek azonban egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük által tett nyilatkozat, illetve leadott szavazat semmis.

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 Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint a felét képviselő részvényes jelen van.

Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A Közgyűlés minden ülésének megnyitásakor a jelenlévő részvényesek, illetve azok képviselői közül - az Igazgatóság elnökének akadályoztatása esetén - levezető elnököt, ezen túlmenően minden esetben jegyzőkönyv-hitelesítőt, továbbá jegyzőkönyvvezetőt és szavazatszámállót választ.

A Közgyűlésről jegyzőkönyv készül, amelyet a Társaság Igazgatósága a Közgyűlés befejezését követő harminc napon belül köteles a nyilvántartó bíróságnak benyújtani és gondoskodni a közgyűlési határozatoknak a Társaság, valamint a BÉT honlapján való közzétételéről.

A Közgyűlés az Igazgatóság egyedi mérlegelése alapján indokolt esetben elektronikus úton is megtartható. A Közgyűlés elektronikus úton történő megtartása során a Közgyűlést teljes terjedelmében rögzíteni kell, és a felvétel tárolása során a jegyzőkönyv őrzésének szabályait kell alkalmazni.

III. Igazgatóság

Az Igazgatóság a Társaság képviseleti és ügyvezető szerve, testületként jár el, hatáskörét az igazgatósági üléseken keresztül gyakorolja. Az Igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatóság tevékenységének rendjéről és tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az Igazgatóság által elfogadott ügyrend rendelkezik.

Az Igazgatóság a Társaság és a Részvényesek érdekeinek megfelelően, a hosszú távú eredményességet szem előtt tartva, az üzleti etikai, valamint a jogszabályi előírások tiszteletben tartása mellett jár el.

Az Igazgatóság legalább három, legfeljebb öt tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, az elnökét maga választja tagjai közül.

Az Igazgatóság elnöke: Fésűs András Árpád

Az Igazgatóság tagjai: Fésűs András Árpád
Egri Tibor
Bisztrán János
Fésűs Nóra Magdolna

Az Igazgatóság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza.

A Társaság képviseletére és a cégjegyzésre valamennyi igazgatósági tag önállóan jogosult.

Az Igazgatóság működésének szabályait, feladat- és hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje tartalmazza.

A Nyilvános Működési Időszakban az Igazgatóság ülésére még nem került sor.

IV. Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző szerve, testületként jár el, elsődleges feladata a Társaság működésének ellenőrzése a Társaság érdekeinek megóvása céljából. A Felügyelőbizottság tevékenységét a részvényesek érdekeinek szem előtt tartásával végzi, és tevékenységéről kizárólag a Közgyűlésnek tartozik elszámolással.

A Felügyelőbizottság legalább három, legfeljebb öt tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja. A Felügyelőbizottság tagjai többségének meg kell felelnie a Ptk. 3:287. § rendelkezéseinek megfelelő függetlenségi előírásoknak.. A Felügyelőbizottság elnökét a tagjai közül maga választja.

A Felügyelőbizottság elnöke: Rakonczi László István

A Felügyelőbizottság tagjai: Rakonczi László István
Szabó Dezsőné
Dr. Dorogi Zsolt Pál
Posta Irén Mária

A függetlenségi előírások a tagok többségét képező 3 tag, Rakonczi László István, Dr. Dorogi Zsolt Pál és Posta Irén Mária esetében teljesülnek. A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá.

V. Auditbizottság

Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot támogatja a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, illetve a Felügyelőbizottságot és az Igazgatóságot segíti az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az azzal való együttműködésben.

Az Auditbizottság hatáskörére, tagjainak jogállására és felelősségére egyebekben a Ptk., az Alapszabály és a vonatkozó egyéb előírások rendelkezései az irányadóak.

Az Auditbizottság legalább három tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja a Felügyelőbizottság független tagjai közül. Az Auditbizottság elnökét a tagjai közül maga választja.

Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással. A Közgyűlés az Auditbizottsági tagságra vonatkozó megbízást bármikor visszavonhatja.

Az Auditbizottság elnöke: Rakonczi László István

Az Auditbizottság tagjai: Rakonczi László István
Dr. Dorogi Zsolt Pál
Posta Irén Mária

Az Auditbizottság könyvvizsgálói szakképesítéssel rendelkező tagja Posta Irén Mária.

Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá.

VI. Vezetők

Vezérigazgató

A Társaság tevékenységének folyamatos, megfelelő és eredményes működéséért, a munkavállalók irányításáért, felettük a munkáltatói jogok gyakorlásáért a vezérigazgató felelős, aki az igazgatóság döntéseinek megfelelően végzi munkáját. Hatáskörébe tartozik mindazon ügyeknek az eldöntése, amelyek nincsenek a Közgyűlés vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalva.

A vezérigazgató önálló cégjegyzési joggal rendelkezik.

A vezérigazgató a Társasággal munkaviszonyban áll, kinevezése és felette a munkáltatói jogok gyakorlása az Igazgatóság elnökének hatáskörébe tartozik.

A Társaság vezérigazgatói feladatait Egri Tibor igazgatósági tag látja el.

A vezérigazgató részt vesz az Igazgatóság ülésein, rendszeresen tájékoztatja az Igazgatóságot a Társaság gazdálkodásának alakulásáról, illetve a lényeges eseményekről.

Területi igazgatók

A Társaság kiemelt jelentőséggel bíró szervezeti egységeit területi igazgatók vezetik, akik a vezérigazgató irányításával, az ügyvezetés keretében végzik munkájukat.

Az igazgatók felelősek a rájuk bízott területek tevékenységéért, az ott dolgozó munkavállalók irányításáért, azok munkájának megszervezéséért és a terv szerinti gazdálkodásért.

Az igazgatók maguk és beosztottaik munkája vonatkozásában a vezérigazgatónak tartoznak felelősséggel és elszámolási kötelezettséggel.

A Felügyelőbizottság és a menedzsment munkájának értékelése évente egy alkalommal történik. Az Igazgatóság esetében az értékelés alapja az üzleti tervben meghatározottak megvalósulása.

A menedzsment és a Felügyelőbizottság tagjainak a 2021. évben végzett tevékenységének értékelése alapján változás szükségessége nem merült fel.

Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság működéséről, a feladatokról, tárgyalt témákról és esetleges eltérő véleményekről a jelen Jelentés arra tekintettel nem ad számot, hogy a Nyilvános Működési Időszakban azok még nem ülészttek, továbbá döntéshozatal sem történt.

VII. Kockázatkezelés, belső audit

A Kibocsátó a kockázatok kezelésére kialakította saját belső „védelmi rendszerét”, amely a kockázatok időben történő feltárását hivatott szolgálni.

Megfogalmazásra kerültek a kockázatkezelési elvek, valamint nevesítésre kerültek azok a területek, ahol a kockázatok feltárása a feladatok része. A kockázatkezelési folyamatok koordinációjának első számú felelőse a Társaság Igazgatósága.

A Társaságra és a részvényekre ható kockázati tényezőket a Társaság Információs dokumentuma tartalmazza. A belső kontroll tevékenység és kockázatkezelési eljárások tekintetében a Nyilvános Működési Időszak értékelése annak rövidségére tekintettel nem indokolt.

VIII. Könyvvizsgáló

A Társaság állandó könyvvizsgálója 2008. június 26 -óta a

SALDO-MINOR Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye	1121 Budapest, Melinda utca 11. szám
Cégjegyzékszám:	Cg.01-09-260986
Kamarai nyilvántartási száma:	000294
Képviselő:	Palatitz László Ferenc ügyvezető
A könyvvizsgálat ellátásáért személyében felelős:	Palatitz László Ferenc
Lakcíme:	1117 Budapest, Alíz utca 6/A, D lph.1.em.12.
MKVK igazolvány szám:	002701

A könyvvizsgáló megbízása 2025. április 30-ig szól.

A Társaság könyvvizsgálója nem végez a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

IX. Egyéb

A Társaság 2022-ben megkezdte elkészíteni a nyilvánosságra hozatali, valamint a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelvek kidolgozását is.

A készülő közzétételi politika alapelvei:

A nyilvánosságra hozandó közlemények előkészítése, egyeztetése, ellenőrzése és nyilvánosságra hozatala során az alábbi alapelveket kell érvényre juttatni:

- a.) biztosítani kell, hogy minden, a Társaság értékpapírjainak értékét vagy hozamát, illetve a Kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve érintő információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, és a piaci szereplők részére egy időben legyen hozzáférhető;
- b.) biztosítani kell, hogy a nyilvánosságra hozandó tájékoztatás a valóságnak megfelelő, a tájékoztatás tartalma egyértelmű és közérthető legyen;
- c.) a nyilvánosságra hozatali eljárás során mindvégig biztosítani kell a titok és adatvédelmet;
- d.) törekedni kell arra, hogy a titkos információk helyes kezelésével, a nyilvánosságra hozatal megfelelő és pontos időzítésével elkerülhető legyen, hogy illetéktelenek az információkhoz idő előtt hozzáférhessenek, és így kizárható legyen pl. bennfentes kereskedelem előfordulása. Amennyiben a bennfentes információk üzleti okokból még nem hozhatók nyilvánosságra, gondoskodni kell arról, hogy az információkhoz a közzétételt megelőzően csak olyan személyek férjenek hozzá, akiknek feladatai ellátásához feltétlenül szükséges és csak a Társaság vonatkozó szabályzatában és a vonatkozó jogszabályokban foglaltakkal összhangban;
- e.) az azonos elbánás elvének betartásával a Társaság köteles biztosítani, hogy minden befektető ugyanazt a lényeges, a Társaság helyzetének és helyzete várható alakulásának, illetve részvényeinek megalapozott megítéléséhez szükséges információt megkapja;
- f.) a közzétételi eljárásnak lehetővé kell tennie, hogy az információk a lehető legrövidebb időn belül jussanak el a piaci szereplőkhöz;
- g.) közzétételre csak az arra jogosult jóváhagyásával kerülhet sor.

A Kibocsátó a lehető leghamarabb tájékoztatja a nyilvánosságot, az őt közvetlenül érintő bennfentes információkról.

A Kibocsátó biztosítja, hogy a bennfentes információt oly módon tegyék közzé, hogy a nyilvánosság gyorsan hozzáférhessen, azt teljes körűen, megfelelően és időben értékelhesse.

Ha a Kibocsátó illetve a nevében vagy a javára eljáró személy – munkaviszonya, foglalkozása vagy feladatainak szokásos teljesítése keretében – harmadik félnek bennfentes információt ad át, akkor szándékos átadás esetén ezzel egyidejűleg nem szándékos átadás esetén pedig haladéktalanul teljes mértékben és ténylegesen nyilvánosan közzé teszi az információt. Ezt a rendelkezést nem kell alkalmazni abban az esetben, ha az információ átadása olyan személynek történik, akit titoktartási kötelezettség terhel, függetlenül attól, hogy ez a kötelezettség törvényen, más jogszabályi rendelkezésen, a Társaság Alapszabályán vagy szerződésen alapul-e.

A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei a fenti célok megvalósítását szolgálják, melyek betartása a közzétételekhez adatokat szolgáltató, a közzétételeket szerkesztő, egyeztető, jóváhagyó és ellenőrző minden személy kötelezettsége.

A Társaság az alábbi helyeken hozza nyilvánosságra a közleményeit:

- a.) a BÉT honlapja a KIBINFO kliens rendszeren keresztül
- b.) az MNB által működtetett információtárolási rendszer
- c.) a Társaság honlapja.

A szabályozott információ közzétételi helyekre történő továbbítása elektronikus úton, pdf formátumban történik, hogy biztosítható legyen az információ sértetlensége, illetve a kommunikáció biztonsága.

A közzéteendő információ tartalmáról a tudomásszerzést követően a Társaság Igazgatóságának elnöke, illetve a Társaság vezérigazgatója a közlemény megfogalmazását követően tájékoztatja a BÉT honlapjára, valamint az MNB által működtetett információtárolási rendszerbe történő feltöltésért felelős személyt, aki gondoskodik az egyeztetett közzéteendő információ feltöltéséről.

A Társaság a honlapján biztosítja a közzétett információ folyamatos elérhetőségét.

A Társaság a Társaságban fennálló szavazati jogokkal kapcsolatban a részvényestől vagy a szavazati jog birtokosától a hozzá érkezett, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 61.§ szerinti tájékoztatást haladéktalanul, de legkésőbb két naptári napon belül köteles közzétenni a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglalt, a javadalmazási politika és javadalmazási jelentés alkalmazására vonatkozó követelményeknek való megfelelést a Társaság működési formájának nyilvános működési formára történt megváltoztatását követően megkezdte, azonban a 2021. év vonatkozásában korábbi javadalmazási politika hiányában a megfelelés kérdése még nem értelmezhető.

B) AZ AJÁNLÁSOKNAK ÉS JAVASLATOKNAK VALÓ MEGFELELÉS SZINTJE

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: Elektronikus formában megtartott közgyűlés összehívására ezidáig nem került sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban nem került sor közgyűlésre, azonban a Társaság alapszabálya (a továbbiakban: Alapszabály) előírja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban nem került sor közgyűlésre, azonban a Társaság alapszabálya (a továbbiakban: Alapszabály) előírja.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban nem került sor közgyűlésre, azonban a Társaság alapszabálya (a továbbiakban: Alapszabály) előírja.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban nem került sor közgyűlésre, azonban az Alapszabály kifejezetten lehetővé teszi.

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: A Nyilvános Működési Időszakban nem került sor közgyűlésre, azonban az Alapszabály előírja.

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 rendeltetészerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban nem került sor közgyűlésre, azonban az Alapszabály előírja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban még nem került sor közgyűlésre, de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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: A Nyilvános Működési Időszakban még nem került sor közgyűlésre, de az Alapszabály előírja

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: A Nyilvános Működési Időszakban még nem került sor közgyűlésre, de az Alapszabály előírja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban még nem került sor közgyűlésre, de az Alapszabály előírja a személyenként külön-külön történő szavazást.

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: A Nyilvános Működési Időszakban még nem került sor közgyűlésre, de az Alapszabály előírja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban még nem került sor közgyűlésre, de az Alapszabály előírja.

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 Nyilvános Működési Időszakban még nem került sor közgyűlésre, de az Alapszabály előírja.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel a szabályzat jelenleg még kidolgozás alatt áll.

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: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel a szabályzat jelenleg még kidolgozás alatt áll.

1.6.2.2. A társaság belső szabályozása kitér a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére.

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel a szabályzat jelenleg még kidolgozás alatt áll.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel ilyen felmérésre még nem kerülhetett sor, de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel ilyen vizsgálatra még nem kerülhetett sor, de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel eseménynaptár kialakítására még nem kerülhetett sor, de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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

Igen (részben)

Nem

Magyarázat: A stratégiára vonatkozó tájékoztatás a 2021. decemberi Xtend bevezetésre tekintettel az Információs Dokumentum útján történt meg, az üzleti etika és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelvek esetében a Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel erre még nem került sor, de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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: A tájékoztatás a 2021. decemberi Xtend bevezetésre tekintettel az Információs Dokumentum útján történt meg.

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: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel ilyen értékelésre még nem kerülhetett sor, de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel a dokumentumok jelenleg még kidolgozás alatt állnak

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel az irányelvek jelenleg még kidolgozás alatt állnak.

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

Igen (részben)

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel csak részben, az Információs Dokumentum útján történt meg.

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: A Nyilvános Működési Időszakban az ilyen kapcsolatok felmérése kezdődött el és a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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:

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: A Felügyelőbizottságnak a működési formaváltás miatt módosított ügyrendje közgyűlési jóváhagyásra vár

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban még nem tartott ülést sem az Igazgatóság, sem pedig a Felügyelőbizottság.

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 előterjesztéséhez.

Igen

Nem

Magyarázat:

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: A Nyilvános Működési Időszakban jelölésre nem került sor de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást és az Alapszabálynak a közgyűlésekkel összefüggő közzétételekre vonatkozó, illetve az igazgatósági, illetve felügyelőbizottsági ügyrendeknek a jelölésre vonatkozó rendelkezései is elősegítik az Ajánlásban foglaltak teljesülését.

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: A Nyilvános Működési Időszakban erre még nem került sor de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság /igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban erre még nem került sor de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást. A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel az eszközök még kidolgozás alatt állnak.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Külön dokumentum nem került közzétételre azonban a honlapon közzétett Alapszabály tartalmazza. A Társaság a jogszabályi 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: .A Felügyelőbizottság egyik tagja 2019. év végéig a Társaság gazdasági vezetője volt. Ugyan a jelölését megelőző 5 évben a Társaság menedzsmentjének tagja volt, azonban e pozíciója a jelölését megelőző mintegy 2 évvel megszűnt, és esetében a függetlenségi követelmények is teljesülnek. Megválasztására azért került sor, mert kiemelkedő és nem helyettesíthető ismeretekkel rendelkezik a Társaság működéséről amely a hatékony felügyelőbizottsági munkát jelentős mértékben előmozdítja, továbbá a pozíciójának megszűnése óta eltelt idő a menedzsmenttől való távolságot is biztosíthatja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban erre még nem került sor, de az Igazgatóság ügyrendje előírja

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: A Nyilvános Működési Időszakban erre még nem került sor de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást és az igazgatósági-, illetve felügyelőbizottsági ügyrend is az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság részére történő külön tájékoztatási kötelezettséget ír elő.

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: A Nyilvános Működési Időszakban erre még nem került sor, de az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság ügyrendje előírja

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel az irányelvek kidolgozása még folyamatban van.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel az Ajánlásnak való megfelelés biztosítása még folyamatban van.

2.8.2. A belső ellenőrzés korlátlan hozzáféréssel rendelkezik a vizsgálatokhoz szükséges minden információhoz.

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel a belső ellenőrzési funkció még kialakítás alatt áll, azonban a korlátlan hozzáférés a funkció kialakításától biztosított lesz.

2.8.3. A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel erre még nem került sor de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel ilyen tájékoztatás nyújtására még nem kerülhetett sor, de a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

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

Igen (részben)

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban a korábbi kockázatkezelési elvek felülvizsgálata kezdődött meg.

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: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel a belső ellenőrzési funkció még kialakítás alatt áll, azonban a Társaság alkalmazni kívánja az Ajánlást.

2.9.2. Az igazgatóság / igazgatótanács a pénzügyi beszámolót megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívta a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban igazgatósági ülésre még nem került sor de az Igazgatóság ügyrendje előírja.

A Javaslatoznak 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: A Nyilvános Működési Időszakban közgyűlésre még nem került sor de az Alapszabály előírja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban közgyűlésre még nem került sor de az Alapszabály előírja.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban közgyűlésre még nem került sor de az Alapszabály előírja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban közgyűlésre még nem került sor de az Alapszabály előírja.

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: A Nyilvános Működési Időszakban közgyűlésre még nem került sor de az Alapszabály kifejezetten lehetővé teszi.

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: A Nyilvános Működési Időszakban közgyűlésre még nem került sor de az Alapszabály kifejezetten lehetővé teszi.

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: A Nyilvános Működési Időszakban osztalékfizetésre még nem került sor, de az Alapszabály előírja.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság közzétételi nyelvként a magyar nyelvet választotta. A Társaság működésére, illetve befektetői körére tekintettel az angol nyelvű tájékoztatás nem indokolt.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszakban erre még nem került sor. A Társaság rendszeresen félévente ad tájékoztatást.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Nyilvános Működési Időszak rövidségére tekintettel az eljárások jelenleg kialakítás alatt állnak.