

GOPD NYRT.

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE

2021. ÁPRILIS 20.

A **GOPD Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1148 Budapest, Fogarasi út 3.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-049841; a továbbiakban: Társaság) igazgatósága a Társaság 2020. üzleti évre vonatkozó felelős társaságirányítási jelentésének tervezetét az alábbiak szerint fogadta el.

1. A Társaság bemutatása

A **GOPD Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1148 Budapest, Fogarasi út 3.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-049841; a továbbiakban: Társaság) 2018. június 28. napján alakult a DakotaÉpítő Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1142 Budapest, Dorozsmai utca 203.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-09-208309) egyszemélyes zártkörűen működő részvénytársaságaként. A Társaság 210.000 darab törzsrészvénye 2019. június 13. napján bevezetésre került a BÉT Xtend piacára, mivel egyidejűleg a Társaság működési formája nyilvánosan működő részvénytársaságra változott. A Társaság tulajdonosai 2020. december 31. napján:

| Tulajdonos neve | Szavazati és tulajdoni hányad (%) |
|------------------------|--|
| Piukovics András | 19,95 % |
| Piukovics Domonkos | 19,95 % |
| Piukovics Gábor | 19,95 % |
| Piukovics István | 19,95 % |
| Uzsoki András | 6,19 % |
| Közkézhányad | 14,00 % |
| Összesen | 100,00% |

A Társaság alaptőkéje: 21.000.000,- Ft, amelyet összesen 210.000 darab 100,- Ft névértékű dematerializált törzsrészvény testesít meg. A részvények szabadon átruházhatóak.

A Társaság főtevékenysége 6810 '08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele.

2. Az igazgatóság működésének ismertetése

A Társaság alapszabálya szerint a társaság irányítótestülete az igazgatóság, az igazgatóság tagjai jogosultak a Társaságot képviselni harmadik felekkel folytatott ügyletekben. A Társaság igazgatóságának tagjai:

| Név | Beosztás | Jogviszony kezdete | Jogviszony vége |
|------------------|-----------------|---------------------------|------------------------|
| Piukovics Gábor | elnök | 2019. december 10. | határozatlan |
| Piukovics István | tag | 2019. december 10. | határozatlan |
| Szendrői Gábor | tag | 2020. július 7. | határozatlan |

Az igazgatóság elnökét a közgyűlés választja. Az igazgatóság elnökének igazgatósági tagsága megszűnésével igazgatósági elnöki tisztsége is megszűnik. Az igazgatóság elnöke önálló cégjegyzési joggal rendelkezik.

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik:

- i. a Társaság fő gazdasági célkitűzéseinek, stratégiájának meghatározása, üzletpolitikai döntések meghozatala;
- ii. a Társaság évi rendes, illetve rendkívüli közgyűlésének összehívása;
- iii. a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyekre vonatkozó javaslat elkészítése és közgyűlés elé terjesztése, ideértve a számviteli törvény szerinti beszámolók és az előző üzleti évi

- adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék felhasználására vonatkozó javaslat előterjesztését is;
- iv. az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és annak évente egyszer az évi rendes közgyűlés elé terjesztése;
 - v. a Társaságra irányadó rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettség teljesítése;
 - vi. a Társaság munkavállalói cégjegyzési jogosultságának meghatározása;
 - vii. döntés saját részvények megszerzéséről a közgyűlés vagy jogszabály felhatalmazása alapján;
 - viii. döntés a Társaság tulajdonában lévő saját részvények elidegenítéséről;
 - ix. a Társaság üzleti könyvei szabályszerű vezetésének biztosítása;
 - x. a közgyűlés felhatalmazása alapján saját részvény megszerzésével, osztalékelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban közbenső mérleg elfogadása;
 - xi. a közgyűlés felhatalmazása alapján alaptőke-emelésről való döntés;
 - xii. saját ügyrendjének meghatározása;
 - xiii. döntés minden olyan kérdésben, amelyet jogszabály, alapszabály, vagy a közgyűlés az igazgatóság hatáskörébe utal.

Az igazgatóság működése:

- i. Az igazgatóság szükség szerint, illetőleg az ügyrendjében meghatározott gyakorisággal, de évente legalább 4 (négy) rendes ülést tart. Az igazgatóság ülésének előkészítése, összehívása és levezetése az igazgatóság elnökének, akadályoztatása esetén az igazgatóság erre kijelölt tagjának a feladata. Az igazgatóság ülését bármely két igazgatósági tag kérelmére össze kell hívni.
- ii. Az igazgatóság a saját ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha tagjainak legalább fele jelen van. Az igazgatóság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.
- iii. Az igazgatóság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbséggel hozza. Bármelyik igazgatósági tag kérésére az elnök titkos szavazást köteles elrendelni.
- iv. Az igazgatóság a feladatainak ellátása során szükség esetén külső szakértőket vonhat be, illetve meghatározott feladatok elvégzésére bizottságot, munkacsoportot hozhat létre.
- v. Az igazgatóság elnöke önálló, míg az igazgatóság tagjai együttes cégjegyzési joggal rendelkeznek.

A 2020. üzleti év folyamán az igazgatóság változó gyakorisággal, átlagosan hetente egyszer ülésezett. Az ülések túlnyomó többségén az igazgatóság valamennyi tagja megjelent. Az említett időszak során az igazgatóság, valamint az egyes tagok munkájának értékelésére még nem került sor.

A Társaságnál a 2020. üzleti év folyamán az igazgatóságtól elkülönült menedzsment nem működött.

3. A felügyelőbizottság működésének ismertetése

A felügyelőbizottság feladata a Társaság hatékony tulajdonosi ellenőrzésének biztosítása. A felügyelőbizottság tagjait a közgyűlés választja. A Társaság felügyelőbizottságának tagjai:

| Név | Beosztás | Jogviszony kezdete | Jogviszony vége |
|---------------------|----------|--------------------|-----------------|
| Lukácsné Akúcs Rita | elnök | 2019. június 13. | határozatlan |
| Kékesi Márton | tag | 2019. június 13. | határozatlan |
| Dr. Pataki Edina | tag | 2019. június 13. | határozatlan |

Lukácsné Akúcs Rita 2006 óta a Budapesti Gazdasági Főiskolán szerzett közgazdász diplomával és regisztrált mérlegképes könyvelői képesítéssel, 2011 óta pedig – a Penta Unió Oktatási Centrum adótanácsadói tanfolyamának elvégzése eredményeképpen – adótanácsadói képesítéssel rendelkezik. 2002 óta több magyar és nemzetközi tulajdonú vállalkozásnál is dolgozott könyvelőként: 2002 és 2005 között gyakornokként a T-Mobile Magyarország Távközlési Rt.-nél, 2005 és 2006 között a TaxWorld Consulting Kft.-nél, 2006 és 2007 között a TMF Hungary Kft.-nél, 2009 és 2010 között a Holmes Place Egészségklub Magyarország Kft.-nél, 2012 óta pedig az Aquarius Consulting Kft.-nél. 2007-ben többedmagával együtt megalapította a TaXicon Consulting Kft.-t, amelyben azóta is egyéni vállalkozók, valamint termelő, gyártó és szolgáltató cégek teljes körű könyvelését és bérszámfejtését látja el vállalkozói jogviszonyban.

Kékesi Márton villamosmérnöki tanulmányait 2009-ben fejezte be a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetemen, 2017-ben pedig mérnök-közgazdász képesítést szerzett a Budapesti Corvinus Egyetemen. 2010-től 2011-ig az Ericsson Magyarország Telekommunikációs Rendszerek Kft.-nél dolgozott hardverfejlesztő mérnök pozícióban. 2011-től a MÁV-Gépészet Zrt. járműfejlesztő mérnöke lett; a MÁV csoport átalakításával 2014-től a MÁV-Start Zrt. járműfejlesztés és -tervezés koordinátora, majd 2017-től a Járműkonstrukció szervezet vezetője. Részt vett az IC+ járműcsalád és az FMK mérőszerelvény tervezésében, a tervezés irányításában, nevéhez fűződik a kettős üzemű regionális motorvonat és az önvezető vasúti járművek koncepciójának a kidolgozása.

Dr. Pataki Edina 2000-ben a Széchenyi István Főiskolán közlekedésmérnöki, 2010-ben pedig a Károli Gáspár Református Egyetemen jogi diplomát szerzett. Rendelkezik továbbá adótanácsadói (2012), mérlegképes könyvelői (2013), társadalombiztosítási ügyintéző, illetve bérügyintéző (2016) képesítéssel is. Dr. Pataki Edina 2000 és 2004 között három, magyar tulajdonú cég (Mobil ASK Kft., Vitalkorn Kft., Biokorn Kft.) irodavezetője volt, 2008 óta pedig könyvelőként dolgozik az Aquarius Consulting Kft.-nél.

A felügyelőbizottság hatáskörébe tartozik:

- i. a Társaság ügyvezetésének ellenőrzése, a Társaság érdekeinek megóvása céljából;
- ii. a közgyűlés elé kerülő előterjesztések vizsgálata, álláspontjának, jelentésének közgyűlésen való ismertetése;
- iii. a vonatkozó jogszabályban meghatározott egyéb feladatok ellátása.

A felügyelőbizottság működése:

- i. A felügyelőbizottság saját tagjai közül választ elnököt. A felügyelőbizottság e megbízást bármikor visszavonhatja. A felügyelőbizottság elnökének felügyelőbizottsági tagsága megszűnésével felügyelőbizottsági elnöki tisztsége is megszűnik.
- ii. A felügyelőbizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a közgyűlés hagyja jóvá.
- iii. A felügyelőbizottság saját ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha tagjai legalább kétharmada, de legalább 3 (három) fő az ülésen jelen van. A felügyelőbizottság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza meg.
- iv. A felügyelőbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.

A 2020. üzleti év folyamán a felügyelőbizottság 1 (egy) alkalommal ülésezett, amely ülésen a felügyelőbizottság valamennyi tagja megjelent. Az említett időszak során a felügyelőbizottság, valamint az egyes tagok munkájának értékelésére még nem került sor.

4. Az auditbizottság működésének ismertetése

Az auditbizottság feladata a felügyelőbizottság támogatása a Társaság pénzügyeinek ellenőrzésével összefüggésben. Az auditbizottság tagjait a közgyűlés választja a felügyelőbizottság független tagjai közül. A Társaság auditbizottságának tagjai:

| Név | Beosztás | Jogviszony kezdete | Jogviszony vége |
|---------------------|----------|--------------------|-----------------|
| Lukácsné Akúcs Rita | elnök | 2019. június 13. | határozatlan |
| Kékesi Márton | tag | 2019. június 13. | határozatlan |
| Dr. Pataki Edina | tag | 2019. június 13. | határozatlan |

Az auditbizottsági tagok szakmai előéletének és tapasztalatának bemutatását a felügyelőbizottságról szóló fejezet tartalmazza.

Az auditbizottság hatáskörébe tartozik:

- i. a felügyelőbizottság támogatása a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében;
- ii. a Társaság támogatása az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó könyvvizsgálóval való együttműködésben;
- iii. a személyében felelős könyvvizsgáló és a könyvvizsgáló cég függetlenségének felülvizsgálata;
- iv. a könyvvizsgálat figyelemmel kísérése;
- v. a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának, a pénzügyi beszámolás folyamatának figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén ajánlások megfogalmazása.

Az auditbizottság működése:

- i. Az auditbizottság saját tagjai közül választ elnököt. Az auditbizottság e megbízást bármikor visszavonhatja. Az auditbizottság elnökének auditbizottsági tagsága megszűnésével auditbizottsági elnöki tisztsége is megszűnik.
- ii. Az auditbizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a közgyűlés hagyja jóvá.
- iii. Az auditbizottság saját ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha tagjai legalább kétharmada, de legalább 3 (három) fő az ülésen jelen van. Az auditbizottság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza meg.
- iv. Az auditbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni

A 2020. üzleti év folyamán az auditbizottság 1 (egy) alkalommal ülésezett, amely ülésen a auditbizottság valamennyi tagja megjelent. Az említett időszak során az auditbizottság, valamint az egyes tagok munkájának értékelésére még nem került sor.

5. Az egyéb bizottságok működésének ismertetése

A Társaságnál a 2020. üzleti év folyamán a fentiekben nem említett egyéb bizottság létrehozására, illetve működtetésére nem került sor.

6. A belső kontrollok rendszerének bemutatása

A Társaságnál a belső kontrollok rendszerének, valamint a belső ellenőrzés és megfelelőség-biztosítás (compliance) során alkalmazandó kockázatkezelési irányelvek és eljárások kialakítása jelenleg is folyamatban van.

7. Állandó könyvvizsgáló

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

A Társaság állandó könyvvizsgálója a 2019. június 13. napjától 2023. április 30. napjáig terjedő időtartamra:

Bácsi Ferencné (anyja születési neve: Bacsik Erzsébet; lakcím: 1025 Budapest, Zöldmáli lejtő 10/B. 4. emelet 17.; kamarai nyilvántartási szám: 002896)

A könyvvizsgáló a 2020. üzleti év folyamán nem végzett olyan tevékenységet a Társaság részére, mely nem az auditálással kapcsolatos.

8. Közzétételi politika

A Társaság a 2020. üzleti év folyamán közzétételi kötelezettségeinek a vonatkozó jogszabályokban – elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben és a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII.15.) PM rendeletben –, valamint a BÉT XTend Általános Üzletszabályzatban foglaltaknak megfelelő módon tett eleget.

A Társaság közzétételei minden esetben azonos időpontban (legfeljebb 30 perces eltéréssel) jelentek meg a Magyar Nemzeti Bank, mint felügyelet által üzemeltetett közzétételi honlapon (www.kozzetetelek.hu), valamint a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu). Ezen közzétételeket követően, de még ugyanazon naptári napon belül a közzétett szabályozott információ a Társaság saját honlapján (www.gopd.hu) is megjelent. A Társaság a saját honlapját az irányadó jogszabályokból és szabályzatokból levezethető, továbbá a befektetők minél hatékonyabb tájékoztatását célzó nyilvánosságra hozatali szempontok figyelembevételével alakította ki.

A Társaság a piaci visszaélésekről, valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 596/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet szerinti vezetői feladatokat ellátó személyek ügyleteire vonatkozó politikáját a hivatkozott rendelet 19. cikkében foglalt előírásoknak megfelelően fogja kialakítani.

9. Részvényesi jogok gyakorlása; közgyűlés lebonyolítása

A Társaság tulajdonosai, a részvényesek a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosultak. A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt, indítványt tenni, továbbá a részvénye névértékével arányos mértékű szavazati jog is megilleti. A Társaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. A részvényesek jogosultak a Társaság működésével kapcsolatban az igazgatóságtól felvilágosítást kérni, és a Társaság nem nyilvános irataiba az igazgatóság engedélye alapján betekinteni.

A Társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amelynek kizárólagos hatáskörébe tartoznak az alábbi kérdések:

- i. az alapszabályban vagy jogszabályban meghatározott kivétellel az alapszabály megállapítása és módosítása;
- ii. döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról, a Társaság részvényeinek szabályozott piacról vagy multilaterális kereskedési rendszerből történő kivételéről;
- iii. a Társaság átalakulásának, egyesülésének, szétválásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- iv. döntés az alaptőke felemeléséről, az igazgatóság alaptőke felemelésére vonatkozó felhatalmazásáról;
- v. a jogszabályban meghatározott esetek kivételével döntés az alaptőke leszállításáról;
- vi. döntés a Társaság által kibocsátott részvények harmadik személy általi megszerzéséhez kapcsolódó pénzügyi segítség nyújtásáról;
- vii. a Társaság főtevékenysége megváltoztatásának elhatározása;
- viii. az igazgatóság tagjának és elnökének megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
- ix. a felügyelőbizottság tagjának, az auditbizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
- x. a felügyelőbizottság és az auditbizottság ügyrendjének jóváhagyása;
- xi. döntés az igazgatóság tagjai, a felügyelőbizottság tagjai, valamint a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről;
- xii. döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról;
- xiii. döntés a vonatkozó jogszabályok, illetve tőzsdei szabályok által meghatározott éves beszámoló elfogadásáról,
- xiv. döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
- xv. döntés saját részvény megszerzéséről, továbbá az igazgatóság saját részvény megszerzésére való felhatalmazásáról;
- xvi. döntés az igazgatóság tagjaival, a felügyelőbizottsági tagokkal és az állandó könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítéséről;
- xvii. döntés minden olyan kérdésben, amit jogszabály vagy az alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlés a fenti i., ii., iii., iv., v., vi. és vii. pontokban foglalt kérdésekben a közgyűlésen képviselt szavazatok háromnegyedes többségével, és legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény ötven százalékának megfelelő mértékű szavazattal dönt. A többi kérdésben a közgyűlés - kötelezően alkalmazandó jogszabályi rendelkezés hiányában - a közgyűlésen képviselt szavazatok egyszerű többségével határoz.

A Társaság közgyűlését az igazgatóság bármikor jogosult, a jogszabályban, valamint a jelen alapszabályban foglalt esetekben pedig köteles összehívni. A közgyűlés az igazgatóság döntése alapján a Társaság székhelyétől eltérő - Budapest közigazgatási határain belüli - helyszínre is összehívható. A Társaság minden év 4. (negyedik) hónapjának utolsó napjáig évi rendes közgyűlést tart. A közgyűlés összehívását, az arra vonatkozó meghívó közlése útján, a közgyűlés kezdő napját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság hirdetményeinek közzétételére vonatkozó szabályok szerint kell közzétenni. Az igazgatóság azokat a részvényeseket, akik erre vonatkozó igényüket írásban előzetesen jelezték az igazgatóság felé, a közgyűlés összehívásáról elektronikus úton is értesíti. A közgyűlésre a felügyelőbizottság tagjai, a Budapesti Értéktőzsde Zrt., valamint a könyvvizsgáló részére külön meghívót kell küldeni. A Társaság, a közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal honlapján nyilvánosságra hozza a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat. A

Társaság közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe. A közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a leadható összes szavazat több mint felét képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták. A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni. Ha a közgyűlés nem határozatképes, megismételt közgyűlést kell tartani, amely az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb 30 (harminc) napra felfüggesztheti ülését. A közgyűlésen a szavazásra gépi, vagy kézi szavazással kerül sor. Amennyiben a meghívóban megjelöltek szerint kézi szavazásra kerül sor, azt kézfeltartással, vagy szavazólapok útján kell lebonyolítani. Minden 100,- Ft, azaz száz forint névértékű részvény 1 (egy) darab szavazatra jogosít. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni, amelyet a közgyűlés elnöke, a jegyzőkönyvvezető és a jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes(ek) írnak alá. A Társaság a közgyűlésen hozott határozatokat a hirdetményei közzétételére vonatkozó szabályoknak megfelelően köteles közzétenni.

10. A javadalmazási politika alkalmazása

A Társaság közgyűlése 2020. április 14. napján fogadta el a Társaság 2021. üzleti évtől kezdődően alkalmazandó, a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezete szerinti javadalmazási politikát.

Függetlenül attól, hogy a fent hivatkozott javadalmazási politika a 2020. üzleti év kapcsán még nem volt alkalmazandó, a Társaság igazgatóinak (igazgatósági tagjainak és felügyelőbizottsági tagjainak) javadalmazása már a 2020. üzleti évben is megfelelt a fent hivatkozott javadalmazási politikában lefektetett alapelveknek.

A 2020. üzleti évben a Társaság igazgatói részére kifizetett juttatások részleteit a Társaság 2020. üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentése tartalmazza.

Budapest, 2021. április 12.

GOPD Nyrt.
igazgatósága
képv.

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (a továbbiakban: 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

A Társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

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: *A Társaság a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokról a mindenkori hatályos alapszabálya, valamint az adott közgyűlésre szóló meghívó Társaság honlapján történő közzétételével tájékoztatja a részvényeseket.*

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 értékpapírszámláncént 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: *Az előző üzleti évben nem merült föl ilyen kérdés.*

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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen indítvány, javaslat.*

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: *A közgyűlés a más közgyűlési határozathoz nem kapcsolódó alapszabály-módosításokról minden esetben külön-külön, míg a más közgyűlési határozatokhoz kapcsolódó, azok eredményét az alapszabályon átvezető alapszabály-módosításokról minden esetben összevont határozattal döntött.*

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.1. A Társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A 2020. üzleti évben alkalmazott nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának felmérése jelenleg is folyamatban van.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A 2020. üzleti évben alkalmazott nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának felmérése jelenleg is folyamatban van.

1.6.3. A Társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság éves társasági eseménynaptár közzétételére nem köteles.

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: A Társaságnál a 2020. üzleti év folyamán nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment.

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 Társaságnál a 2020. üzleti év folyamán nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment.

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 kockázatkezelési irányelvek és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó előírások kialakítása jelenleg is folyamatban van.

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír-kereskedelmével kapcsolatos irányelvek kialakítása jelenleg is folyamatban van.*

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

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen kapcsolat.*

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 Társaság a 2020. üzleti év folyamán nem alkalmazott külön szabályozást igénylő eljárásrendet az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.2.1. A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés 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: *Az igazgatóság üléseiről csak azokban az esetekben készült jegyzőkönyv, amikor azt az igazgatóság tagjai – az adott ülésen tárgyalt kérdések jellegére, illetve jelentőségére tekintettel – szükségesnek ítélték.*

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: A Társaságnál a 2020. üzleti év folyamán nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a 2020. üzleti év folyamán nem alkalmazott a vonatkozó jogszabályokban foglaltaktól eltérő függetlenségi irányelveket, illetve kritériumokat.

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: Az 2020. üzleti évben nem került sor ilyen bejelentésre.

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: Az 2020. üzleti évben nem jött létre ilyen ügylet, megbízás.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A 2020. üzleti évben nem volt ilyen tájékoztatás.

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 auditbizottságnak / felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem

Magyarázat: *A független belső ellenőrzési funkció kialakítása jelenleg is folyamatban van.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A független belső ellenőrzési funkció kialakítása jelenleg is folyamatban van.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A belső kontrollok rendszerének kialakítása jelenleg is folyamatban van.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A megfelelőség biztosítási (compliance) funkció kialakítása jelenleg is folyamatban van.*

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 kockázatkezelési eljárások kialakítása jelenleg is folyamatban van.*

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: *A belső kontrollok rendszerének kialakítása jelenleg is folyamatban van*

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 belső kontrollok rendszerének kialakítása jelenleg is folyamatban van.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoznak való megfelelés szintje

A Társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem). A Társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolják.

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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen indítvány.*)

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: *A felügyelőbizottság a jelentését írásban terjesztette a közgyűlés elé.*)

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: *A 2020. üzleti évben nem került sor osztalék kifizetésére.*)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: *A Társaság a tájékoztatásait – a jelenlegi részvényesi körre is tekintettel – kizárólag magyar nyelven teszi közzé.*)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: *A Társaság félévente tájékoztatta befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.*)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: *A külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak az igénybevétele tárgyában az igazgatóság saját hatáskörben eljárva dönt.*)