



Felelős Társaságirányítási Jelentés – 2021
Graphisoft Park SE Ingatlanfejlesztő Európai Részvénytársaság
(1031 Budapest, Záhony utca 7., Cg.:01-20-000002)
a Budapest Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján

Általános tájékoztatás a felelős társaságirányítással kapcsolatban

A Graphisoft Park SE (1031 Budapest, Záhony u. 7. Cg. 01-20-000002; a továbbiakban: „társaság”) nagy hangsúlyt fektet a felelős társaságirányítási ajánlások és irányelvek implementálására, a társaság és leányvállalatai által alkotott cégcsoport összesítve viszonylag kis méretének és egyszerű szervezetének (átlagosan 27 alkalmazott, egyszintű irányítási rendszer, 6 tagú igazgatótanács) ésszerű figyelembevételével. A társaság menedzsmentje folyamatosan fejleszti működési és ellenőrzési gyakorlatát.

A társaság Igazgatótanácsa a Budapesti Értéktőzsde Zrt. hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásai, és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései alapján az alábbiak szerint terjeszti a közgyűlés elé a 2021. évi üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését.

Az igazgatóság / igazgatótanács működésének rövid ismertetése, az igazgatóság / igazgatótanács és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.

Az igazgatótanács 5-11 tagból áll. Az Igazgatótanács tagjai természetes személyek. Az Igazgatótanács tagjainak többsége “független személy”. Függetlennek minősül az Igazgatótanács tagja, ha a Társasággal igazgatótanács tagján kívül más jogviszonyban nem áll. Az igazgatótanács maga állapítja meg szervezeti és működési rendjét (“Ügyrend”) a Ptk. és az Alapszabály keretei között. Az igazgatótanács akkor határozatképes, ha az igazgatótanács tagok többsége jelen van az ülésen vagy az egyéb módon történő döntéshozatalnál.

A társaság igazgatótanácsa folyamatosan figyelemmel kíséri a társaság működését. Az igazgatótanács az előírtnál gyakrabban ülésezik, alternatív eszközök (telefonos, vagy egyéb elektronikus hírközlő eszközök) segítségével, és folyamatos tájékoztatást igényel és kap a társaság operatív menedzsmentjétől. Az igazgatótanács az operatív tevékenységekben nem vesz részt.

Mind az igazgatótanács, mind az operatív irányítók a munkájukat folyamatos pénzügyi és jogi konzultáció mellett végzik és kellő időt és anyagi ráfordításokat is biztosítanak arra, hogy a társaság egyes döntései mindenkor pénzügyi és jogi szempontból megfelelően, felelősen legyenek előkészítve, elsődleges figyelemmel a részvényesek érdekeire.



Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.

Bojár Gábor: a társaság igazgatótanácsának elnöke. Nem független, önálló képviseleti joggal rendelkezik.

Kocsány János: a társaság igazgatótanácsának tagja és vezérigazgató. Nem független, vezérigazgatói munkaköre alapján önálló képviseleti joggal rendelkezik.

Szigeti András: az igazgatótanács tagja. Független, együttes képviseleti joggal rendelkezik.

Dr. Kálmán János: az igazgatótanács és az audit bizottság tagja. Független, együttes képviseleti joggal rendelkezik.

Hornung Péter: az igazgatótanács és az audit bizottság tagja. Független, együttes képviseleti joggal rendelkezik.

Dr. Martin-Hajdu György: az igazgatótanács és az audit bizottság tagja. Független, együttes képviseleti joggal rendelkezik.

Pálfalvi Zsuzsa: a Graphisoft Park Services Kft. (üzemeltetést végző leányvállalat) ügyvezető igazgatója

A társaság egyszintű irányítási rendszerrel rendelkezik, az igazgatótanács független tagjai közül kerülnek ki az audit bizottság tagjai. Az operatív vezetést ellátó vezérigazgató az igazgatótanács nem független tagja. A személyek önéletrajzai a társaság honlapján elérhetők ([https://www.graphisoftpark.hu/hu/befektetoknek - Társaságirányítás alatt](https://www.graphisoftpark.hu/hu/befektetoknek-Tarsasagiranyitas-allat))

Az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával.

Audit bizottsági ülések
száma: 1. Részvételi arány:
100%

Igazgatótanács ülések száma: 8.
(de ebből 2 ülés közgyűlés helyett került megtartásra)
Részvételi arány: 100%

**Az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása.
Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.**

Az igazgatótanács és az audit bizottság vizsgálta tagjait az egyes döntések meghozatala során összeférhetetlenség és érdekellentét szempontjából.

Az igazgatósági és az audit bizottsági üléseken minden tag részt tudott venni.

A stratégiai döntések és a nagyobb jelentőségű döntések előtt a tagok korlátozás nélküli tudtak információhoz jutni. A döntések végrehajtását a tagok figyelemmel kísérték.

Az igazgatótanács és az audit bizottság ellátta a jogszabályok és a társaság Alapszabálya által előírt



feladatokat.

A társaság az egyes tagokat nem értékeli.

Beszámoló az egyes bizottságok működéséről, kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére. Az audit bizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az igazgatóság / igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az igazgatóság / igazgatótanács indokaira).

Az audit bizottság 1 alkalommal tartott ülést. Az ülésen minden tag részt vett.

Tárgyalt fontosabb témák:

- a társaság tárgyévi tevékenységének áttekintése
- a társaság IFRS szerinti egyedi és konszolidált beszámolójának áttekintése, véleményezése
- az osztalékfizetés vizsgálata
- saját beszámoló elfogadása és döntés a Közgyűlés elé terjesztésről

A tagok szakmai bemutatása az „Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése.” cím alatt megtalálható. A személyek önéletrajzai a társaság honlapján elérhetőek: [https://www.graphisoftpark.hu/hu/befektetoknek - Társaságirányítás alatt.](https://www.graphisoftpark.hu/hu/befektetoknek-Tarsasagiranyitas%20alatt)

Az igazgatótanács nem döntött az audit bizottság javaslatával ellentétesen.

A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az igazgatóság / igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)

A társaság méretei nem indokolják a belső kontroll rendszer gyakorlatán kívül az elvek önálló kialakítását, különálló funkció létrehozását. A pénzügyi kockázatok mérlegelése és kezelése kapcsán a feladatokat az IT egésze látja el folyamatosan. A belső kontrolloknak az igazgatótanács és a menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését. A pénzügyi beszámolók megfelelnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS).

A munkaszervezet kis méretéből fakadóan a menedzsment és az igazgatótanács közvetlenül értesült minden lényeges új információról, kockázatról.

A menedzsment minden pénzügyi kötelezettségvállalást közvetlenül jóváhagyott.

Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

Igen, közbenső mérlegek könyvvizsgálatát elvégezte (egyéb könyvvizsgálattal kapcsolatos szolgáltatás).

A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

Közzétételi politika: a társaság elkötelezett a transzparens működés iránt, a közzétett beszámolóiban törekszik a vonatkozó jogszabályi és tőzsdei előírások teljesítésén túlmenően minden releváns vonatkozásban megbízható és valós képet nyújtani a társaság meglévő és várható vagyoni és pénzügyi helyzetéről.



Bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika: A társaság teljes körű szabályozással rendelkezik a bennfentes kereskedelemről és a piacbefolyásolásról, amely kiterjed a társaság és leányvállalatainak összes munkaviszonyban álló alkalmazottjára, továbbá kiterjed mindazokra, akikre nézve ezt jogszabály előírja, vagy aki ezt jognyilatkozatban eseti, vagy állandó jelleggel vállalják. A szabályzat pontosan meghatározza a bennfentes információ fogalmát és a bennfentes információ körét, a bennfentes információnak érettségi vizsgálatát, minősítését, az eljárásokért felelős személyek kijelölését, a bennfentes információ közzétételére vonatkozó szabályokat.

A társaság folyamatosan nyomon követi a felügyeleti szerv intézkedéseit, közzétett határozatait és állásfoglalásait, és szabályzatát ennek megfelelően folyamatosan felülvizsgálja.

A kis létszámú munkaszervezetből fakadóan a menedzsment teljes körű felügyeletet tud gyakorolni.

A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.

A társaság a Ptk., a szabályozott ingatlanbefektetési társaságokról szóló 2011. évi CII. törvény (Szit. tv.) és a társaság Alapszabálya szerint biztosítja a jogok gyakorlását a részvényeseknek.

A részvényes a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult jogait gyakorolni.

A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, a 2013. évi V. törvény által megszabott keretek között felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában pedig szavazni.

A részvényes nem csak személyesen, hanem képviselő útján is részt vehet, egy képviselő több részvényest is képviselhet. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a társasághoz benyújtani.

Magánszemélyek esetén a részvényeseknek hitelt érdemlően kell személyazonosságukat igazolniuk, a nem természetes személy részvényesek esetében a meghatalmazást aláíró, vagy a nem természetes személy részvényesek képviseletében a közgyűlésen eljáró személyek képviseleti jogosultságát közhitelű nyilvántartó szerv által kibocsátott és nyilvántartott, 30 napnál nem régebbi dokumentummal (ilyen például a 30 napnál nem régebbi cégkivonat és aláírási címpéldány együttese), vagy közjegyzői okirattal kell igazolni.

A külföldön kiállított iratokat a külföldön kiállított okiratok hitelesítésére és felülhitelesítésére vonatkozó jogszabályok alapján kell megfelelő formában felmutatni. Az iratok nyelve magyar, vagy angol lehet, eltérő nyelvű iratról hiteles magyar, vagy angol fordítást kell mellékelni. Nem lehet a részvényes képviselője az igazgatótanács elnöke, az igazgatótanács tagja, vagy a társaság könyvvizsgálója.

A részvényes képviseletében a részvénykönyvbe bejegyzett értékpapír-számlavezető, mint részvényesi meghatalmazott (nominee) a Tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben foglaltaknak megfelelően járhat el. A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órákor a részvénykönyv tartalmazza.

A Társaság a Közgyűlés időpontjára tulajdonosi megfeleltetést kér a KELER Zrt-től. A tulajdonosi megfeleltetéssel kapcsolatos szabályokat a KELER Zrt. mindenkor hatályos szabályzata tartalmazza. A részvénytulajdonos részvénykönyvi bejegyzéséről az értékpapír-számlavezetők kötelesek gondoskodni. Az értékpapírszámla-vezetőknek a részvénykönyvi



bejegyzésre vonatkozóan adott megbízások végrehajtásának határidejéről az értékpapír-számlavezetők adnak felvilágosítást a részvényeseknek. A társaság nem vállal felelősséget az értékpapír-számlavezetők mulasztásának következményeiért.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatótanács köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához a szükséges tájékoztatást megadni, úgy, hogy a részvényes - a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt három nappal megkapja.

A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek – az ok megjelölésével – a jogszabályban előírt határidőn belül írásban kérhetik a közgyűlés napirendjének kiegészítését, illetve a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

A közgyűlés megtartásának módja: személyes jelenléttel. A közgyűlés magyar nyelven kerül megtartásra.

Szavazati jogok:

- minden „A” sorozatú törzsrészvény részvényenként egy szavazatra jogosít;
- minden „B” sorozatú dolgozói részvény részvényenként egy szavazatra jogosít. A dolgozói részvények szavazati jogosultságára az Alapszabály 13. fejezete [Határozatképesség, szavazás a közgyűlésen, szavazati jogok], valamint a Vezetői Részvény Programban meghatározott további szabályok vonatkoznak.

A társaság a számviteli törvény szerinti beszámoló tervezetének és az igazgatótanács és az audit bizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket (ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket), valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket és a határozati javaslatokat a közgyűlést legkevesebb huszonegy nappal megelőzően nyilvánosságra hozza az Alapszabály 35. pontjának rendelkezései szerint, a Ptk. 3:272.§ (3) b) pontjában foglaltakra is figyelemmel.

A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, igazodva a közgyűlés létszámához.

Az igazgatótanács és az audit bizottság a közgyűlésen képviselteti magát.

A Társaság a 2021. üzleti évben a részvényesek személyes jelenlétével nem tartott közgyűlést. A személy és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI. 16.) Korm. rendelet ugyanis újból megtiltotta a koronavírus járvány ideje alatt a nyilvánosan működő részvénytársaságok számára a közgyűlés tartását, ugyanakkor lehetővé tette, hogy a közgyűlés helyett az ügyvezetés, azaz a Társaság Igazgatótanácsa döntsön azokban a kérdésekben, amelyekben egyébként a közgyűlésnek kellene döntenie. Ennek megfelelően 2021. február 11. és 2021. április 20. napján az Igazgatótanács döntött a közgyűlési határozati javaslatokban.

Osztalékra való jogosultság, osztalékfizetés: a Ptk, a szabályozott ingatlanbefektetési társaságokról szóló jogszabály, illetve a társaság Alapszabálya szerint kerül rá sor. A közgyűlési meghívó és az osztalék hirdetmény tartalmazza a fordulónapok megjelölését.

A társaságnál erre kijelölt személy látja el a befektetői kapcsolattartást, a kinevezett személy közvetlenül megkereshető.

A társaság honlapján elérhető a társaság Alapszabálya.



Javadalmazási nyilatkozat

A Társaság ezúton közzéteszi az Igazgatótanács tagjainak e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatásokat, tagonként és a juttatás jogcíme szerint részletezve a 2021. évre vonatkozóan. A Társaságnál külön felügyelőbizottság nem működik, az Audit Bizottság tagjai az Igazgatótanács tagjai közül kerülnek megválasztásra.

A tagok és juttatásaik 2021. évben:

Bojár Gábor

Az Igazgatótanács elnökének juttatása tiszteletdíj címén 2021. január 1. és 2021. december 31. napja között havonta bruttó 2.000 – EUR.

Kocsány János

Az Igazgatótanács tagjának juttatása tiszteletdíj címén 2021. január 1. és 2021. december 31. napja között havonta bruttó 1.000 - EUR.

Szigeti András

Az Igazgatótanács tagjának juttatása tiszteletdíj címén 2021. január 1. és 2021. december 31. napja között havonta bruttó 1.000 - EUR.

Hornung Péter

Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjának juttatása tiszteletdíj címén 2021. január 1. és 2021. december 31. napja között havonta bruttó 1.000 - EUR.

Dr. Kálmán János

Az Igazgatótanács tagjának és az Audit Bizottság elnökének juttatása tiszteletdíj címén 2021. január 1. és 2021. december 31. napja között havonta bruttó 1.500 - EUR.

Dr. Martin-Hajdu György

Az Igazgatótanács és az Audit Bizottság tagjának juttatása tiszteletdíj címén 2021. január 1. és 2021. december 31. napja között havonta bruttó 1.000 - EUR.

Kocsány János operatív menedzsment tevékenysége után munkabért kap és a közgyűlés által elfogadott Vezetői Részvény Program keretében dolgozói részvények után osztalékra jogosult.

Változások az előző pénzügyi évhez képest: az Igazgatótanács tagjainak díjazása a 2021.-es üzleti évben nem változott. A Vezetői Részvény Programnak díjazást érintő módosítása nem volt. Kocsány János vezérigazgató munkabére nem változott.

Az Igazgatótanács és Audit Bizottság tagjai tisztségükre tekintettel a tiszteletdíjon kívül egyéb pénzbeli vagy nem pénzbeli juttatásban nem részesülnek.



FT jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

A társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem), 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
<u>(Magyarázat:)</u>	

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen	Nem
<u>(Magyarázat:)</u>	

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
<u>(Magyarázat:)</u>	

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

Igen	Nem
<u>(Magyarázat:)</u>	

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
<u>(Magyarázat:)</u>	

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

Igen	Nem
-------------	------------

Magyarázat: A Társaság a koronavírus járvány miatt a 2021. üzleti évben a részvényesek személyes jelenlétével nem tartott közgyűlést. A személy és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI. 16.) Korm. rendelet ugyanis újból megtiltotta a koronavírus járvány ideje alatt a nyilvánosan működő részvénytársaságok számára a közgyűlés tartását, ugyanakkor lehetővé tette, hogy a közgyűlés helyett az ügyvezetés, azaz a Társaság Igazgatótanácsa döntsön azokban a kérdésekben, amelyekben egyébként a közgyűlésnek kellene döntenie. Ennek megfelelően 2021. február 11. és 2021. április 20. napján az Igazgatótanács döntött a közgyűlési határozati javaslatokban.

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

**Igen**

Nem

Magyarázat: Nem került rá sor.

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 került rá sor.

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 került rá sor.

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: Nem került rá sor.

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Igen

Nem

(Magyarázat:)



1.3.10. A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen	Nem
<u>(Magyarázat:)</u>	

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

Igen	Nem
<u>Magyarázat:</u> A társaság és a cégcsoport méretei miatt nincsenek külön irányelvek, a menedzsment és az igazgatótanács közvetlenül dönt a nyilvánosságra hozatalról, az ehhez kapcsolódó értékelésekről.	

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

Igen	Nem
<u>(Magyarázat:)</u>	

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
<u>Magyarázat:</u> A társaság és a cégcsoport méretei miatt nincsenek külön irányelvek, a menedzsment és az igazgatótanács közvetlenül dönt a nyilvánosságra hozatalról és az ehhez kapcsolódó értékelésekről	

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

Igen	Nem
<u>Magyarázat:</u> A társaság és a cégcsoport méretei miatt nincsenek külön irányelvek, a menedzsment és az igazgatótanács közvetlenül dönt a nyilvánosságra hozatalról és az ehhez kapcsolódó értékelésekről.	

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

Igen	Nem
<u>(Magyarázat:)</u>	

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

Igen	Nem
<u>Magyarázat:</u> Megfelelőnek találta.	

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen	Nem
<u>(Magyarázat:)</u>	

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

Igen	Nem
<u>(Magyarázat:)</u>	



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
(Magyarázat:)

Nem

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
(Magyarázat:)

Nem

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
Magyarázat: A társaság és a cégcsoport méretei miatt nincsenek külön irányelvek.

Nem

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

Igen
Magyarázat: A társaság és a cégcsoport méretei miatt minden érintett külön tájékoztatást kapott, nem volt szükség az irányelveket nyilvánosságra hozni.

Nem

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
(Magyarázat:)

Nem

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

Igen
(Magyarázat:)

Nem

2.1.1. A társaság alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.

Igen
(Magyarázat:)

Nem

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
(Magyarázat:)

Nem

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen
Magyarázat: A társaság és a cégcsoport méretei miatt nincsenek külön irányelvek, a díjazást

Nem



közvetlenül a közgyűlés állapítja meg.

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
(Magyarázat:)

Nem

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

Igen
(Magyarázat:)

Nem

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
(Magyarázat:)

Nem

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

Igen
Magyarázat: Rövidebb időn belül kellett döntést hozni több esetben.

Nem

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
(Magyarázat:)

Nem

2.4.3. Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen
Magyarázat: A társaság és a cégcsoport méretei miatt nem szükséges a nem testületi tagokat illetően külön szabályozás, nem volt korlátozásra irányuló javaslat.

Nem

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
(Magyarázat:)

Nem

2.5.2. A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.

Igen
(Magyarázat:)

Nem

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 társaság és a cégcsoport méretei miatt nincs szükség önálló értékelési rendszer kialakítására.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Jogszabály és Alapszabály szerint jár el a társaság.

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 került rá sor.

2.7.2. A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:



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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság és a cégcsoport méretei miatt nincs külön belső ellenőrzési funkció, a menedzsment minden pénzügyi kötelezettségvállalást közvetlenül jóváhagyott.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.5.2. A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem

Magyarázat: A közgyűlés külön nem kapott tájékoztatást.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.7. Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket, amelyek biztosítják a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.8. A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat:

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



meghívta a társaság könyvvizsgálóját.

Igen
Magyarázat:

Nem



A Javaslatoknak 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: A 2021. üzleti évben a részvényesek nem kezdeményeztek közgyűlést.

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.1.2. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

Nem

Magyarázat: az IFRS szerinti konszolidált riport része az összefoglaló.



1.4.1. A társaság az 1.4.1. pontban foglaltak szerint 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság és a cégcsoport méretei miatt nincs külön belső eljárás, a jogszabályi előírások és a menedzsment közvetlen kontrollja mellett kerül sor külső tanácsadók és kiszervezett szolgáltatások igénybevételére.