

Budapest, 2026. április 9.

A WABERER'S INTERNATIONAL NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉNEK ELŐTERJESZTÉSE



WABERER'S

Waberer's International Nyrt.

H-1239 Budapest, Nagykörösi út 351.

H-1442, Budapest, Pf.: 108.

+36 1 421 6666

www.waberers.com**Jelen dokumentum az alábbi közgyűlési napirendi pontokkal összefüggő előterjesztéseket tartalmazza:**

1. Az Igazgatóság jelentése a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Csoport 2025. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről
2. Döntés a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2025. évi Konszolidált Éves Beszámoló és 2025. évi Konszolidált Fenntarthatósági Jelentés jóváhagyásáról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
3. Döntés a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2025. évi Egyedi Éves Beszámolójának jóváhagyásáról, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
4. Döntés a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról
5. Döntés felmentvény megadásáról
6. Az Igazgatóság tájékoztatója a 2025. április 22-i közgyűlést követően megszerzett saját részvényekről; az Igazgatóság felhatalmazása WABERER'S törzsrészvények megszerzésére és opció kibocsátására / alapítására
7. Igazgatósági tagok választása
8. Felügyelőbizottsági tagok választása
9. Auditbizottsági tagok választása
10. Testületi tagok (Igazgatóság, Felügyelőbizottság, Auditbizottság) díjazásának megállapítása
11. Az Állandó Könyvvizsgáló díjazásának megállapítása
12. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport módosított, egységes szerkezetű Javadalmazási politikájáról
13. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport Javadalmazási jelentéséről

Waberer's International Nyrt.**Székhely:**

H-1239 Budapest, Nagykörösi út 351.

Cégjegyzékszám:

01-10-041375

Bejegyző:

Fővárosi Törvényszék Cégbírósága

Általános szerződési feltételek:www.waberers.com/aszf

Waberer's International Nyrt., az Általános szerződési feltételekben foglaltak szerint jár el üzleti tevékenysége során.

TECHNIKAI DÖNTÉST IGÉNYLŐ HATÁROZATI JAVASLATOK

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés hozzájárul az elektronikus szavazógéppel történő számítógépes szavazáshoz.

.../ 2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés megválasztja dr. Tóth Timeát a közgyűlés levezető elnökének, dr. Nyika Andreát a közgyűlési jegyzőkönyv vezetőjének és a Merkport Zrt. képviselőjét dr. Tóth Juditot a jegyzőkönyv hitelesítőjének.

.../ 2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés napirendje a 2026. március 10. napján közzétett napirendekkel egyezően, az alábbiak szerint kerül elfogadásra:

1. Az Igazgatóság jelentése a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Csoport 2025. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről
2. Döntés a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2025. évi Konszolidált Éves Beszámoló és 2025. évi Konszolidált Fenntarthatósági Jelentés jóváhagyásáról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
3. Döntés a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2025. évi Egyedi Éves Beszámolójának jóváhagyásáról, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról, a Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló vonatkozó jelentésének ismertetése
4. Döntés a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentésének elfogadásáról
5. Döntés felmentvény megadásáról
6. Az Igazgatóság tájékoztatója a 2025. április 22-i közgyűlést követően megszerzett saját részvényekről; az Igazgatóság felhatalmazása WABERER'S törzsrészvények megszerzésére és opció kibocsátására / alapítására
7. Igazgatósági tagok választása
8. Felügyelőbizottsági tagok választása
9. Auditbizottsági tagok választása
10. Testületi tagok (Igazgatóság, Felügyelőbizottság, Auditbizottság) díjazásának megállapítása
11. A Társaság Állandó Könyvvizsgálója díjazásának megállapítása
12. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport módosított, egységes szerkezetű Javadalmazási Politikájáról
13. Véleménynyilvánító szavazás a WABERER'S Csoport Javadalmazási jelentéséről
14. Egyebek

1. AZ IGAZGATÓSÁG JELENTÉSE A WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. ÜGYVEZETÉSÉRŐL, A TÁRSASÁG ÉS A WABERER'S CSOPORT 2025. ÉVI ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉRŐL, ÜZLETPOLITIKÁJÁRÓL, VAGYONI HELYZETÉRŐL

A **WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt.** (a továbbiakban: **WABERER'S** vagy a **Társaság**) Alapszabályának 6.6 pontja és az Igazgatóság ügyrendjének 3.1.3 pontja szerint az Igazgatóság évente jelentést készít a közgyűlés részére a Társaság ügyvezetéséről, a Társaság és a csoport üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről.

Üzleti környezet és eredmények

|Eredménykimutatás (millió EUR)¹

	2 025	2 024	Növekmény (csökkenés)
Árbevétel	816,2	757,5	7,7%
Bruttó fedezet	120,5	94,8	27,1%
ebből bruttó fedezet értékcsökkenés nélkül	176,1	149,5	17,8%
Működési eredmény	56,3	41,9	34,5%
Pénzügyi eredmény	(2,6)	(17,0)	84,9%
ebből: nem realizált FX hatás	9,2	(3,7)	347,3%
Részesedés a társult és közös vezetésű vállalatok eredményéből	1,3	2,4	(44,6%)
Adózás előtti eredmény	55,1	27,3	101,7%
Adók	(11,5)	(5,6)	(103,9%)
Nettó eredmény	43,6	21,7	101,0%
ebből kisebbségi tulajdonosokra jutó eredmény	6,0	0,1	4 047,4%
Nettó eredmény nem realizált FX hatás nélkül	34,4	25,4	35,6%
Nem rendszeres tételek			
EBITDA	118,7	102,0	16,3%
EBIT	58,0	45,0	28,8%
Egy részenként jutó eredmény (EPS - EUR -ban)	2,2	1,3	74,8%
Bruttó fedezet margin (értékcsökkenés nélkül)	21,6%	19,7%	1,8 pp
EBITDA margin	14,5%	13,5%	1,1 pp
EBIT margin	7,1%	5,9%	1,2 pp
Nettó eredmény margin	5,3%	2,9%	2,5 pp
Kamionok átlagos száma	2 709	2 861	(5,3%)
Munkavállalók átlagos létszáma	6 060	6 048	0,2%
Raktárkapacitás (ezer négyzetméter)	256	244	4,9%
Biztosítási szerződés darabszám (ezer)	981	372	163,9%

¹ Az adatokat a jobb összehasonlíthatóság érdekében újra kategorizáltuk, a biztosításhoz kapcsolódó céltartalékok hatásait – amely alapesetben a közvetett költségek között kerül kimutatásra – közvetlen költségként soroltuk át. Az EBITDA-t az átsorolás nem érinti.
A százalékos változások a valós (és nem a táblázatban szereplő, kerekített) értékek alapján kerültek bemutatásra.

Gazdasági környezet

A Waberer's Csoport logisztikai szolgáltatásai iránti keresletet, a működési modelljéből, illetve földrajzi fókuszából adódóan, elsősorban a főbb nyugat-európai ipari termelési központok (Egyesült Királyság, Németország, Franciaország, Olaszország, Spanyolország, Benelux államok), illetve Magyarország és Lengyelország ipari termelésének, illetve lakossági fogyasztási trendjeinek változása határozza meg, míg a biztosítási szegmens teljesítménye elsősorban a hazai makrogazdasági trendek, illetve szabályozási környezet függvénye. 2025 során a Waberer's számára releváns Nyugat-Európai országokban az ipari termelés volumene stagnált az előző évhez viszonyítva, míg a releváns Kelet-Európai országok közül Lengyelországban az ipari termelés 2,6%-kal bővült, míg Magyarországon 3,6%-os év/év alapú csökkenés

volt megfigyelhető. A nem élelmiszeripari termékek kiskereskedelmi forgalma a releváns európai országokban enyhén emelkedett, és átlagosan 3,1%-ot tett ki, mely duplája a 2024-es növekedésben. A kiskereskedelmi forgalom legnagyobb mértékben Magyarországon bővült (+6.9%).

Operáció stabilitása szempontjából a Waberer's Csoport számára létfontosságú a megfelelő számú munkaerő biztosítása, mivel Cégcsoport szinten 4 000 főt meghaladó sofőr, illetve raktári fizikai dolgozó támogatta a logisztikai folyamatainkat 2025-ben. A megfelelő létszám biztosítása érdekében már évekkal ezelőtt elkezdtünk a környező országok munkaerőpiacairól elsősorban sofőr kollégákat toborozni, immár 4 éve pedig már ázsiai kollégák is erősítik a csapatunkat. Az aktuális munkaerőpiaci helyzettől függetlenül kiemelten fontosnak tartjuk, hogy kiépítettük azon csatornákat, melyek lehetővé teszik számunkra, hogy hosszútávon se okozzon jelentős üzleti kockázatot a megfelelő munkaerő biztosítása. A külföldi országokból származó munkaerő biztosítása során figyelemmel szükséges lennünk a vonatkozó szabályozói keretrendszerre, mely befolyásolhatja, hogy mely országokból lehetséges munkavállalókat az országba hívni. Az évek során változó szabályozás miatt lényeges, hogy több csatorna is rendelkezésünkre álljon, és ne függjön a Waberer's egy küldő országra vonatkozó szabályozás esetleges változásától.

Árbevétel

A Waberer's Csoport árbevétele 2025-ben 816,2 millió EUR-t ért el, mely 7,7%-kal magasabb a 2024-es konszolidált bevételénél.

2025-ben a Logisztikai szegmens árbevétele 655,1 millió EUR volt, mely 3%-os csökkenésnek felel meg. Míg a szerződéses logisztikai tevékenység (korábban RCL szegmens) árbevétele 4,7%-kal nőtt, addig a nemzetközi árufuvarozási és szállítmányozási tevékenység (korábban ITS szegmens) árbevétele 5,8%-kal csökkent részben a szegmenshez tartozó lengyelországi LINK-nélvégrehajtott flottaméret optimalizáció, részben az alacsonyabb üzemanyagár automatikus árcsökkentő mechanizmusa következtében.

A Biztosítási szegmens árbevétele 161 millió EUR volt a 2025-ös üzleti évben, ami 100%-os növekedést jelent a 2024-es szegmens árbevételhez viszonyítva. A növekedés döntően a 2024 év végén megvásárolt, és 2025. január 1-től bekonszolidálásra kerülő Magyar Posta Biztosító, illetve Magyar Posta Életbiztosító hatásának köszönhető.

Bruttó fedezet, EBITDA és EBIT

A 2025-ben a Cégcsoport konszolidált bruttó fedezete – értékcsökkenés nélkül számolva – 120,5 millió EUR volt, amely 27,1%-os növekedésnek felel meg. Az éves bruttó fedezet margin 21,6% volt, mely 1,8%pontos javulásnak felel meg.

A konszolidált EBITDA 2025-ben 118,7 millió EUR-t ért el, mely további 16,3%-os növekedést jelent a 2024-es rekord évhez képest. A konszolidált EBITDA margin 2025-ben 14,5% volt. A logisztikai szegmens éves EBITDA-ja 78,6 millió EUR volt, mely 1,6%-os éves növekedésnek felel meg. A biztosítási szegmens EBITDA-ja 40,1 millió EUR volt, 63%-os év/év alapú növekedés eredményeképpen.

2025-ben a konszolidált EBIT 58 millió EUR volt, mely 13 millió EUR-s (+28,8%-os) növekedést jelent a bázis időszakhoz képest. Míg a logisztikai szegmens az előző évvel nagyságrendileg megegyező, 20,4 millió EUR-s EBIT-et ért el, addig a biztosítási szegmenünk a frissen akvizált biztosítótársaságok hatékony integrációjának eredményeképpen 55%-kal növelte EBIT termelő képességét, és 37,6 millió EUR eredményt ért el.

Nettó eredmény

A pénzügyi eredmény 2,6 millió EUR veszteséget mutatott 2025-ben, amely 14,4 millió EUR-val kisebb veszteséget jelent előző évhez képest. A pénzügyi eredmény döntően a flotta lízinghez, illetve a 2022 áprilisában kibocsátott kötvényhez kapcsolódó kamat költségeket, a biztosítói tevékenységhez nem kapcsolódó pénzügyi befektetéseken elért kamat bevételt, illetve egyéb pénzügyi – döntően árfolyam változásból eredő nem realizált, nem cash jellegű – hatást tartalmaz. A pénzügyi eredmény javulása döntően a HUF EUR-val szembeni erősödéséből következő nem realizált, nem cash flow jellegű hatás következménye. Ezen hatás 2025-ben +9,2 millió EUR volt, míg előző üzleti évben a HUF gyengült az EUR-hoz képest, így ezen hatás a bázis évben -3,7 millió EUR-t tett ki.

A nettó eredmény 2025-ben Cégcsoport szinten 43,6 millió EUR volt, míg a nem realizált, nem cash jellegű – azaz a kötelezettségek átértékeléséből származó – devizaárfolyam hatás nélkül számított nettó eredmény 34,4 millió EUR-t ért el. Az utóbbi érték 2024-hez képest 35,6%-os bővülésnek, míg a nem realizált árfolyam hatással számolt nettó eredmény 101%-os bővülésnek felel meg.

Adósság

|Eladósodottság adatai (millió euro)

	2025.december 31.	2024. december 31.
Nettó pénzügyi eladósodottság	157,6	236,7
Nettó tőkeáttétel	1,3	2,3

A Társaság nettó pénzügyi eladósodottsági pozíciója 2025. december 31-én 157,6 millió EUR-ra rúgott, amely 79,1 millió EUR csökkenést jelent 2024 év végéhez képest. Az eladósodottsági szint csökkenése a Cégcsoport készpénz állományának növekedése miatt következett be. A készpénz állomány növekedése részben az operáció készpénz termelő képességének, illetve a megtakarítással egybekötött életbiztosítási termékek sikeres értékesítéséhez kapcsolódó készpénz beáramlásnak köszönhető.

A Társaság nettó tőkeáttétele az előző 12 hónap rendszeres EBITDA-jának többszöröseként kifejezve a 2024 év végi 2,3x-ről 1,3x-ra csökkent.

Az előterjesztés tájékoztató jellegű, ezért nem igényel jóváhagyást a közgyűlés részéről.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság megvizsgálta az Igazgatóság jelentését a Társaság ügyvezetéséről, a Társaság és a WABERER'S Cégcsoport 2025. évi üzleti tevékenységéről, üzletpolitikájáról, vagyoni helyzetéről és azt tudomásul vette.

2. DÖNTÉS A NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOK (IFRS) SZERINTI 2025. ÉVI KONSZOLIDÁLT ÉVES BESZÁMOLÓ ÉS 2025. ÉVI KONSZOLIDÁLT FENNTARTHATÓSÁGI JELENTÉS JÓVÁHAGYÁSÁRÓL, A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÉS A KÖNYVVIZSGÁLÓ VONATKOZÓ JELENTÉSÉNEK ISMERTETÉSE

A Polgári Törvénykönyv (Ptk.) 3:109. § (2) bekezdése és az Alapszabály 5.9.1. i) alpontja alapján a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokban (IFRS) és a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban elkészített éves beszámoló jóváhagyása. A Társaságnak a számviteli törvény szerint a konszolidált éves beszámolóhoz kapcsolódó üzleti jelentés részeként, az üzleti jelentésben egyértelműen azonosítható módon, annak egy külön szakaszában fenntarthatósági jelentést kell készítenie és közzétennie.

A környezettudatos és fenntartható működés és vállalatirányítás, valamint a társadalmi felelősségvállalás jegyében a Társaság elkészítette a 2025. üzleti évre a Waberer's csoport európai fenntarthatósági beszámolási standardok (European Sustainability Reporting Standards, röviden: ESRS-ek) szerinti fenntarthatósági kérdésekre vonatkozó információkat magába foglaló ESG jelentését.

A kapcsolódó előterjesztés teljes terjedelmében megtalálható a Társaság honlapján.

A könyvvizsgáló véleményének lényeges tartalma:

A PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. („Társaság”) és leányvállalatai (együtt „Csoport”) 2025. december 31-én végződött üzleti évre vonatkozó konszolidált pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatát, amelyek a 2025. december 31-i fordulónapra elkészített konszolidált pénzügyi helyzet kimutatásból, konszolidált eredményre és egyéb átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatásból, konszolidált saját tőke változásainak kimutatásából, konszolidált cash flow kimutatásból, valamint a lényeges számviteli politika információkat és magyarázó információkat is tartalmazó megjegyzésekből állnak.

Véleményük szerint a konszolidált pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a Csoport 2025. december 31-én fennálló konszolidált vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződött üzleti évre vonatkozó konszolidált jövedelmi helyzetéről és konszolidált cash flow-járól az Európai Unió („EU”) által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokban („IFRS”) foglaltakkal összhangban, valamint azok minden lényeges vonatkozásban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek („számviteli törvény”) az EU által befogadott IFRS-ek szerint összeállított konszolidált éves beszámolóra vonatkozó kiegészítő követelményeinek megfelelően készültek.

A vélemény összhangban van az Auditbizottságnak címzett 2026. március 18-i kiegészítő jelentéssel.

A Társaság konszolidált fenntarthatósági jelentésére vonatkozóan, amelyet a 2025. december 31-i fordulónapra és az ugyanezen időponttal végződött üzleti évre vonatkozóan elkészített konszolidált vezetőségi jelentése tartalmaz, a PwC korlátozott bizonyosságot nyújtó megbízást végzett. A könyvvizsgáló az általa elvégzett eljárások és megszerzett bizonyítékok alapján úgy nyilatkozott, hogy nem jutott tudomására semmi, ami miatt úgy vélné, hogy a konszolidált fenntarthatósági jelentés nem készült minden lényeges szempontból a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság a jogszabályban rögzített ellenőrzési kötelezettségének eleget téve a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. 2025. üzleti évre vonatkozó auditált éves beszámolóit átvizsgálta. A Felügyelőbizottság véleménye szerint a 2025. évi Konszolidált Éves Beszámoló megfelel a törvényi előírásoknak, annak tartalmával a Felügyelőbizottság egyetért.

A Felügyelőbizottság az Igazgatóság előterjesztésének megfelelően jóváhagyásra javasolja a közgyűlésnek a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2025. évi Konszolidált Éves Beszámolóját és Vezetőségi jelentését, amelyben az eszközök / források egyező végösszege 1. 395.655 ezer EUR és a tárgyévi teljes átfogó jövedelem 71.580 ezer EUR.

A Felügyelőbizottság áttekintette a Társaság 2025. évre vonatkozó Konszolidált fenntarthatósági jelentését és tekintetbe véve, hogy az Auditbizottság kijelölt tagja az ESG Bizottság tagjaként figyelemmel kísért a fenntarthatósági jelentés összeállítását, azzal egyetért és javasolja a közgyűlésnek jóváhagyásra.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2025. évi Konszolidált Éves Beszámolóját és a kapcsolódó Vezetőségi jelentést az alábbi főbb mutatókkal:

Eszközök/Források egyező végösszege **1.395.655 ezer EUR**

Tárgyév nyeresége (+): **43.647 ezer EUR**

Teljes átfogó jövedelem: **71.580 ezer EUR**

A közgyűlés egyidejűleg jóváhagyja a Társaság 2025. üzleti évre vonatkozó Konszolidált fenntarthatósági jelentését.

3. DÖNTÉS A TÁRSASÁG NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOK (IFRS) SZERINT ELKÉSZÍTETT 2025. ÉVI EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK JÓVÁHAGYÁSÁRÓL, VALAMINT AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLATRÓL, A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÉS A KÖNYVVIZSGÁLÓ VONATKOZÓ JELENTÉSÉNEK ISMERTETÉSE

A Ptk. 3:109. § (2) bekezdése és az Alapszabály 5.9.1. i) alpontja alapján a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokban (IFRS) és a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban elkészített éves beszámoló jóváhagyása, ideértve az adózott eredmény felhasználására (osztalék fizetésére) vonatkozó döntés is.

A kapcsolódó előterjesztés teljes terjedelmében megtalálható a Társaság honlapján.

A könyvvizsgáló véleményének lényeges tartalma:

A PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. („Társaság”) 2025. december 31-én végződött üzleti évre vonatkozó egyedi pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatát, amelyek a 2025. december 31-i fordulónapra elkészített egyedi pénzügyi helyzet kimutatásból, egyedi eredményre és egyéb átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatásból, egyedi saját tőke változásainak kimutatásából, egyedi cash flow kimutatásból, valamint a lényeges számviteli politika információkat és magyarázó információkat is tartalmazó megjegyzésekből állnak.

Véleményük szerint az egyedi pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a Társaság 2025. december 31-én fennálló egyedi vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződött üzleti évre vonatkozó egyedi jövedelmi helyzetéről és egyedi cash flow-járól az Európai Unió („EU”) által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokban („IFRS”) foglaltakkal összhangban, valamint azok minden lényeges vonatkozásban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek („számviteli törvény”) az EU által befogadott IFRS-ek szerint összeállított éves beszámolóra vonatkozó kiegészítő követelményeinek megfelelően készültek.

A vélemény összhangban van az Auditbizottságnak címzett 2026. március 18-i kiegészítő jelentéssel.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság a jogszabályban rögzített ellenőrzési kötelezettségének eleget téve a Társaság 2025. üzleti évre vonatkozó auditált éves beszámolóját átvizsgálta. A Felügyelőbizottság az Igazgatóság előterjesztésének megfelelően javasolja a közgyűlésnek jóváhagyásra a Társaság Egyedi Éves Beszámolóját és a kapcsolódó Üzleti jelentést, amelyben az eszközök / források egyező végösszege 354.299 ezer EUR és 13.766 ezer EUR nyereség. A Felügyelőbizottság egyetért a nyereség felhasználására vonatkozó igazgatósági javaslattal.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2025. évi Egyedi Éves Beszámolóját, valamint a kapcsolódó Üzleti jelentést. Az egyedi pénzügyi kimutatások főbb mutatói:

Eszközök/Források egyező végösszege: 354.299 ezer EUR

Tárgyév nyeresége (+): 13.766 ezer EUR

Teljes átfogó jövedelem: 22.569 ezer EUR

A Társaság az Egyedi Éves Beszámolóban szereplő 13.766 ezer EUR tárgyévi nyereséget teljes terjedelmében eredménytartalékba helyezi.

OSZTALÉKFIZETÉSI JAVASLAT

A Társaság 2025. évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartaléka megfelelő alapot képez osztalék megállapítására. A döntés az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés a Társaságnak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék terhére 2.370.960.356,- Ft összeg osztalékként történő kifizetéséről dönt, ami törzsrésztvényenként (0,35 EUR névértékű résztvényenként) bruttó 140,- Ft (azaz egyszáznegyven forint) osztalék kifizetését jelenti.

Valamennyi résztvényes az Alapszabály rendelkezéseinek megfelelően résztvényei névértékével arányos osztalékra jogosult, azzal, hogy a Társaság saját résztvényeire eső osztalékot az osztalékra jogosult résztvényeseket megillető részesedésként kell - résztvényeik névértékének arányában - számításba venni.

Az osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja: 2026. június 26.

Az osztalék kifizetésének kezdő napja: 2026. július 3.

Az osztalékot a Társaság megbízása alapján a KELER Zrt. fizeti ki. A közgyűlés ezúton felkéri az Igazgatóságot, hogy legkésőbb 2026. június 20. napjáig jelentessen meg az osztalék kifizetés részleteiről egy önálló közleményt, amelyben többek között szerepelteti a fordulónapi saját résztvény darabszám alapján az egy résztvényre jutó tényleges bruttó osztalékot.

A Felügyelőbizottság jelentésének az osztalékfizetésre vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság egyetért az Igazgatóság javaslatával, és a közgyűlés számára elfogadásra javasolja, hogy az adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék terhére a Társaság résztvényesei felé résztvényenként bruttó 140,- Ft (azaz egyszáznegyven forint) osztalék kerüljön kifizetésre.

4. DÖNTÉS A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS ELFOGADÁSÁRÓL

A Ptk. 3:289. §-a szerint, a nyilvánosan működő részvénytársaság igazgatósága köteles az éves rendes közgyűlés elé terjeszteni a részvénytársaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató, az adott tőzsde szereplői számára előírt módon elkészített jelentést. A jelentés a Felügyelőbizottság jóváhagyása nélkül nem terjeszthető a közgyűlés elé, ezért azt a Társaság Felügyelőbizottsága megtárgyalta és előzetesen jóváhagyta.

Összhangban a törvényi előírásokkal az Alapszabály 5.9.1. n) pontja alapján a felelős társaságirányítási jelentés (FTJ) elfogadása a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A jelentés és az annak mellékletét képező nyilatkozat elkészítésénél alapul vettük a Ptk. rendelkezéseit és a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (BÉT) jelenleg hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásait.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés elfogadja a Társaság 2025. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta az Igazgatóság által közgyűlés elé terjesztendő 2025. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést és az előterjesztést jóváhagyta. A Felügyelőbizottság a közgyűlési határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



**A WABERER'S INTERNATIONAL NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE
A 2025. JANUÁR 1-TŐL 2025. DECEMBER 31-IG TERJEDŐ IDŐSZAKRA VONATKOZÓAN**

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága (a továbbiakban a Társaság vagy Waberer's) a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) jelenleg hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásai (FTA), és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) vonatkozó rendelkezései alapján az alábbiak szerint terjeszti az éves rendes közgyűlés elé Felelős Társaságirányítási Jelentését:

1. Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése, az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

A Társaság ügyvezető szerve az Igazgatóság, amely intézi a Társaság, illetve a Cégcsoport ügyeit, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, továbbá bíróság vagy más hatóság előtt. Az Igazgatóság a Társaság nevében jogokat szerezhet, kötelezettségeket vállalhat, meghatározza a Társaság üzleti tevékenységét. Az Igazgatóság tagjai az ilyen személyektől általában elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek tevékenységüket ellátni.

Az Igazgatóság legalább 3 (három) és legfeljebb 7 (hét) tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja hároméves időtartamra. A tagok megbízatása - amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik - a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig tart azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le. Az Igazgatóság tagjai közül elnököt választ. Az Igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztását az Igazgatóság ügyrendje határozza meg részletesen (www.waberers.com/hu/befektetoknek/alapdokumentumok). Az Igazgatóság az ügyrendjét maga állapítja meg. A jelenleg hatályos ügyrend (2024. március 20.) megtalálható a Társaság honlapján: https://waberers.com/file/documents/1/1962/waberers_bod_ugyrend_2024_03_20.pdf

Az Igazgatóság a Társaságot érintő valamennyi kérdésben és ügyben dönthet, ha az nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Azon kérdésekben, ahol a döntéshozatal a jogszabály rendelkezésénél fogva a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, az Igazgatóságnak javaslatot kell tennie közgyűlési döntésre vonatkozóan.

Az Igazgatóság feladatai közé tartoznak kiemelten, de nem kizárólagosan az alábbiak:

- a Társaság, illetve a Cégcsoporttagok egyedi és konszolidált üzleti és pénzügyi terveinek, jelentős tőkebefektetéseinek, tulajdonszerzéseinek és tőkekivonásainak ellenőrzése;
- az EU IFRS-ek és a számviteli törvény szerinti éves beszámoló, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat Közgyűlés felé történő előterjesztése;
- a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató jelentésnek az éves rendes Közgyűlés elé terjesztése, a társaságirányítási gyakorlat hatékonyságának és eredményességének folyamatos felülvizsgálata;
- jelentés készítése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a Közgyűlés, míg negyedévente a Felügyelőbizottság részére;
- gondoskodás a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről;
- részvétel a stratégiai irányelvek meghatározásában és az ezeknek megfelelő stratégia kialakításában, részvétel a Társaság vagy bármely Cégcsoporttag részéről bármilyen stratégiai együttműködési szerződésben, társulásban, közös vállalatban, lényegességi küszöbérték feletti szerződések és peres ügyek indításának jóváhagyása;
- részvényesi jogok gyakorlása a Jelentős Leányvállalatok tekintetében;
- a felügyelőbizottsággal való egyeztetést követően Társasági célok meghatározása és ezek teljesítésének folyamatos felülvizsgálata, tájékoztatás a megvalósításról a felügyelőbizottság felé;

- a pénzügyi és számviteli jelentések tisztaságának biztosítása;
- a Társaság vezérigazgatójának, vezérigazgató-helyettese(i)nek (jelenleg gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettes) és a kiemelt vállalati ügyekért felelős igazgatónak kinevezése (a továbbiakban együtt Kulcsfontosságú Pozíciót betöltő személyek), számukra célok kitűzése, munkáltatói jogok gyakorlása a Kulcsfontosságú pozícióban lévő munkavállalók felett, a menedzsment javadalmazási elveinek meghatározása, tevékenységének felügyelete és szükség esetén a megfelelő lépések megtétele a Közgyűlés által elfogadott Javadalmazási Politika követése mellett;
- az összeférhetetlenség eseteinek kezelése, kapcsolt ügyletek jóváhagyása és független felek közötti szokásos feltételek alkalmazásának elvét erősítő irányelvek elfogadása, a Társaság ezzel kapcsolatos gyakorlatának nyomon követése, a társasági etikai kódex elfogadása;
- a kockázatkezelési irányelvek és szabályzatok meghatározása, amelyek biztosítják a kockázati tényezők feltérképezését, a belső kontroll mechanizmusok alkalmasságát, valamint a jogi megfelelést;
- a fenntartható fejlődéssel kapcsolatos célok, stratégiák, célkitűzések, jelentések és politikák jóváhagyása, amelyek biztosítják, hogy a hosszú távú gazdasági, környezeti és társadalmi szempontok beépüljenek a Társaság és a Cégcsoport mindennapi operatív működésébe, továbbá az ESG Bizottság, valamint a CSR Bizottság létrehozása, amely szükség szerint felülvizsgálja és aktualizálja ezeket, ellenőrzési és támogató funkciót lát el;
- az Igazgatóság tagjainak jelölésére vonatkozó mechanizmus meghatározása;
- a vezetői utódlás alapelveinek és alapvető szabályainak meghatározása;
- a társasági működés átláthatóságával és a fontos társasági információk nyilvánosságra hozatalával kapcsolatos irányelvek megfogalmazása és betartásuk felügyelete;
- a Társaság részvénykönyvének vezetése (vagy szolgáltató megbízása a részvénykönyv vezetésére);
- a részvényesekkel való megfelelő szintű és gyakoriságú kapcsolattartásról való gondoskodás;
- a bennfentes kereskedelemre vonatkozó szabályzat jóváhagyása és a benne foglalt hatáskörök szerinti feladatok ellátása.

Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha azon tagjainak több, mint a fele jelen van. Az Igazgatóság határozatait nyílt szavazással, a jelenlévők, illetve a határozathozatalban résztvevők egyszerű szótöbbségével hozza, kivéve, ha az ügyrend másként rendelkezik. Az Igazgatóság ülései megtartására, hatáskörére, határozathozatalára és egy esetleges „deadlock” helyzet feloldására vonatkozó további szabályokat az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza.

2. Az Igazgatóság tagjainak bemutatása, működésének ismertetése

A Társaság jelenleg hatályos Alapszabálya és az Igazgatóság ügyrendje a Ptk. szerinti összeférhetetlenségi szabályokon felül további korlátozásokat tartalmaz, miszerint a főtevékenység alá tartozó közúti áruszállítási tevékenység mellett a szállítmányozási, raktárlogisztikai és a biztosítási tevékenységgel történő ütközés is összeférhetetlenséget jelent. Főtevékenységi ütközés esetén a közgyűlés, egyéb összeférhetetlenségi helyzet esetén az Alapszabály felhatalmazása alapján az Igazgatóság jogosult felmentést adni.

Figyelemmel a tényre, hogy a Társaságnál kétszintű (dualista) irányítási modell működik, az Igazgatóság tagjainak függetlenségét hivatalból nem szükséges vizsgálni, így ettől eltekint a Társaság.

A jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján: <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>

Az Igazgatóság tagjai, státuszuk és kinevezésük dátuma a 2025-ös év során:

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Barna Zsolt	operatív tag/ elnök	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Barlai Róbert	nem operatív (külső) tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja

dr Bacsa György	nem operatív (külső) tag	2024. 04. 12.-2027.05.31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Erdélyi Barna	operatív tag	2021. 09. 01. – 2027.05.31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Tóth Szabolcs Gábor	operatív tag	2024. 04. 12.-2027.05.31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja

Az Igazgatóság tagjai 2025. december 31. napján nem rendelkeztek Waberer's részvénnel.

A 2025-ös üzleti évben az Igazgatóság 8 (nyolc) rendes ülést tartott azzal, hogy a 2025-ös évben nem volt szükség rendkívüli igazgatósági ülés megtartására. A rendes ülések megtartása az alábbiakban részletezett részvételi arány mellett zajlott:

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	8	
Barna Zsolt	8	100%
Barlai Róbert	6	75%
dr Bacsa György	8	100%
Erdélyi Barna	8	100%
Tóth Szabolcs Gábor	8	100%

A 2025-ös évben tartott Igazgatósági ülések főbb témái voltak az egyedi és konszolidált üzleti terv elfogadása és negyedéves felülvizsgálata, a Cégcsoport havi, illetve egyéb időszaki teljesítményének, KPI mutatóinak áttekintése, a Cégcsoport rövid- és hosszú távú terveinek felépítése, Cégcsoport struktúrájának átalakítása és a holding működési modell kialakítása, az üzleti környezet változásai okán akciótervek készítése, akvizíciós témák és üzletfejlesztési irányok meghatározása, vagyongazdálkodási kérdések, így vontató/pótkocsi beszerzés megvitatása és jóváhagyása, fedezeti ügyletek kontrollja, ingatlanfejlesztési projektek felügyelete, kiemelt peres ügyek felügyelete, kockázatértékelési kérdések kezelése.

Az Igazgatóság a 2024-es évben felállította az ESG Bizottságot, amely testület aktív szerepet játszik a Társaság, illetve a Cégcsoport ESG Politikájának a kialakításában, az ESG célkitűzések megfogalmazásában és felügyeli a Társaságon belüli ESG gyakorlatokat és teljesítményeket a nemzetközi és hazai szabályozási környezetnek és legjobb gyakorlatnak megfelelően.

A Társaságnál az ülések között az Igazgatóság jellemzően írásbeli határozatokat hoz. A 2025-ös évben 12 (tizenkettő) ülésen kívüli határozat született, amelyek témái a fent felsoroltakba tartoznak.

3. Vezérigazgató

A Társaság munkáját a vezérigazgató szervezi, vezeti, irányítja és ellenőrzi a jogszabályok és az Alapszabály keretei között, illetve a Közgyűlés és az Igazgatóság döntéseinek megfelelően. Hatáskörébe tartozik mindazoknak az ügyeknek az eldöntése, amelyek nincsenek a Közgyűlés, az Igazgatóság vagy a Felügyelőbizottság kizárólagos hatáskörébe utalva. Kialakítja a Társaság munkaszervezetét, illetve az Igazgatóság ügyrendjében szereplő korlátokkal gyakorolja a Társaság alkalmazottaival kapcsolatos munkáltatói jogokat, mely jogkörét vezérigazgatói utasítás útján a Társaság alkalmazottjaira átruházhatja.

A Társaság vezérigazgatójával munkaviszony létesítése, módosítása és megszüntetése az Igazgatóság hatáskörébe tartozik. Az Igazgatóság 2021. szeptember 1. hatállyal Barna Zsolt, korábbi regionális üzletág vezetőt kérte fel a vezérigazgatói feladatok ellátására, aki ezen tisztséget a mai napig ellátja.

A menedzsment bemutatása

A Társaság, illetve a Cégcsoport Kulcsfontosságú menedzsmentjébe 2025-ben az alábbi személyek tartoztak:

Barna Zsolt 2021. szeptember 1. napjától a Társaság vezérigazgatója, valamint 2023. április 18. napjától a Társaság Igazgatóságának tagja, 2023. április 28. napjától az Igazgatóság elnöke (elnök-vezérigazgató). Barna Zsolt 2008-tól 2023. október 1. napjáig tevékenykedett a regionális szerződött logisztikai üzletág vezetőjeként, a WSZL Kft. ügyvezetőjeként.

Erdélyi Barna az Igazgatóság operatív tagja, 2021. szeptember 1. napjától kiemelt vállalati ügyekért felelős igazgató. Cégcsoporton belül többek között a Gránit Biztosító Zrt., az akvizíció lezárását követően a Magyar Posta Biztosító Zrt. és Magyar Posta Életbiztosító Zrt., a LINK Sp. z o.o Igazgatóságának elnöki pozícióját, illetve az MD International SA felügyelőbizottsági elnöki pozícióját tölti be.

Tóth Szabolcs Gábor 2020. június 23. napjától gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettes. Cégcsoporton belül 2023. október 1. napjáig a WSZL Kft. társ ügyvezetője volt. Igazgatósági tag a Gránit Biztosító Zrt., és a LINK Sp. z o.o. leányvállalatoknál, valamint további vezető tisztségviselői mandátumokat tölt be a Cégcsoporton belül. Az Igazgatóság operatív tagjává 2024. április 12-én választotta meg a közgyűlés.

A Társaság foglalkoztatásában álló menedzsment tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján:

<https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>

Az Igazgatóság és a menedzsment közötti kapcsolat:

A Társaság Kulcsfontosságú menedzsmentjének tagjai és az üzletág vezetők állandó meghívottak az Igazgatóság rendes és rendkívüli ülésein. A menedzsment a rendes igazgatósági ülések keretében havi rendszerességgel beszámol az Igazgatóság tagjai részére a Társaság, illetve a Cégcsoport tevékenységének eredményességéről, továbbá heti rendszerességgel küld az Igazgatóság tagjainak gyors pénzügyi riportokat. A menedzsment riport egységes, sztenderd struktúrában ad tájékoztatást a Társaság és a Cégcsoport gazdálkodásának havi, illetve időszaki halmozott alakulásáról, kiemelten bemutatva az eredményesség és a kulcs teljesítménymutatók eltérését a bázis időszaki és üzleti terv értékektől. A menedzsment havi riport keretében bemutatott főbb gazdálkodási és egyéb adatok:

- a Társaság, illetve a Cégcsoport konszolidált eredményének alakulása;
- a Társaság, illetve a Cégcsoport EBITDA, EBIT és net profit értékének alakulása fő üzleti területenként, az eltérések részletes variancia analízise;
- a Társaság, illetve a Cégcsoport konszolidált forgalmának alakulása;
- az üzleti területek (kiemelten logisztikai szegmens, illetve a biztosítói tevékenység), illetve az egyes alszegmensek eredményének, kulcs teljesítménymutatóinak és minőségi mutatóinak alakulása;
- a Társaság, illetve a Cégcsoport vagyoni és pénzügyi helyzetének, eladósodottságának alakulása;
- a jármű beszerzési és értékesítési tevékenység eredményének alakulása, az eltérések hatótényezői;
- a Társaság aktuális munkavállalói létszámának területenkénti alakulása, kiemelten a hiányszakmákban;
- működő tőke menedzsment;
- a legjelentősebb ügyfelekkel és szállítókkal való üzleti kapcsolatok státusza;
- a kiemelt vállalati projektek aktuális státusza;
- ingatlanfejlesztési tervek és beruházások státusza;
- akvizíciós célokra tett egyes lépések bemutatása;
- egyéb stratégiai döntések, akciótervek.

A menedzsment a Társaság, illetve a Cégcsoport gazdálkodását érintő jelentős változások, illetve az üzleti tervtől eltérő projektek esetében ad hoc elemzéseket készít az Igazgatóság számára.

4. Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság legalább 5 (öt) tagból áll és a testület tagjait a Közgyűlés 3 (három) éves időtartamra választja. A 2023. április 18-ai közgyűlés napjától a testület jelen jelentés kiadásáig 6 (hat) fővel működött. A tagok megbízatása, amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság egyharmada munkavállalói küldöttekből áll. A munkavállalói küldötteket az üzemi tanács jelöli a munkavállalók sorából a Társaságnál működő szakszervezetek véleményének figyelembevételével. A Felügyelőbizottságnak – a munkavállalói részvétel szabályain alapuló tagságtól eltekintve – nem lehet tagja a Társaság munkavállalója. A Felügyelőbizottság megválasztása után tagjai közül elnököt választ az elnök tagi megbízatásának időtartamára.

A Felügyelőbizottság tagjai többségének független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a Felügyelőbizottság tagja, ha a Társasággal a felügyelőbizottsági tagságán és a Társaság szokásos tevékenységébe tartozó, a felügyelőbizottsági tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll. A Felügyelőbizottsági tagok többsége a Társasággal, annak menedzsmentjével és meghatározó tulajdonosaival semmiféle kapcsolatban nem áll. A Felügyelőbizottság évente – a Felelős Társaságirányítási Jelentés összeállítását megelőzően - kéri a tagok részéről függetlenségük megerősítését.

A Felügyelőbizottság tagjai a Felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A Felügyelőbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak. A Felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg és azt a Közgyűlés hagyja jóvá.

A Felügyelőbizottság tagja nem lehet vezető tisztségviselő, illetve – nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytörvény szerinti kivételével – nem szerezhetsen társasági részesedést olyan gazdasági társaságban, amely főtevékenységként a Társaság tevékenységével megegyező gazdasági tevékenységet folytat, kivéve, ha a Társaság közgyűlése hozzájárul. A Felügyelőbizottság tagja és hozzátartozója – a mindennapi élet szokásos ügyletei kivételével – nem köthet saját nevében vagy saját javára a Társaság főtevékenysége körébe tartozó szerződéseket. A Társaság igazgatóságának tagja és annak hozzátartozója a Felügyelőbizottság tagjává nem választható meg. Ha a Felügyelőbizottság tagja új vezető tisztségviselői megbízást fogad el, a tisztség elfogadásától számított 15 (tizenöt) napon belül köteles e tényről értesíteni a Társaságot.

A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. E tevékenysége gyakorlása érdekében a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja. A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Közgyűlés elé kerülő előterjesztéseket, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a Közgyűlésen ismertetni. A Javadalmazási Politikára vonatkozó közgyűlési előterjesztést előzetesen a Felügyelőbizottságnak is értékelnie kell. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének a birtokában határozhat.

Ha a Felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba vagy az Alapszabályba ütközik, ellentétes a Közgyűlés határozataival vagy egyébként sérti a Társaság érdekeit, a Felügyelőbizottság jogosult összehívni a Közgyűlést e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.

A Felügyelőbizottság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. A Felügyelőbizottság működésének részletes szabályait a Felügyelőbizottság ügyrendje tartalmazza, amely elérhető a Társaság honlapján:

https://waberers.com/file/documents/2/2048/waberers_fb_ugyrend_hu_2024_04_12.pdf

A Felügyelőbizottság jelenlegi tagjainak szakmai pályafutásának ismertetése elérhető a Társaság honlapján: <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>

A Felügyelőbizottság jelenlegi tagjai, függetlenségi státuszuk, a kinevezésük dátuma:

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
Hegedüs Éva	független /elnök	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
David William Moffat Thompson	független	2018. 08. 28. - 2027. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Hall Krisztián	független	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Hludek Magdolna munkavállalói küldött	nem független	2025. 04. 22. - 2028. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Rencz Botond	független	2024. 04. 12. - 2027. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Verestóy Attila munkavállalói küldött	nem független	2022. 04. 08. - 2027. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Székely Sándor munkavállalói küldött	nem független	2017. 05. 11. - 2025. 04. 22.

A Felügyelőbizottság tagjai 2025. december 31. napján nem rendelkeztek a Társaságban részvényekkel.

A 2025. üzleti évben tartott Felügyelőbizottsági ülések témái közé tartozott az előző üzleti év egyedi és konszolidált beszámolójának elfogadása, a belső ellenőrzési terv jóváhagyása és a jelentések áttekintése, az Igazgatóság ügyvezetéséről készített negyedéves jelentéseinek megvizsgálása, Waberer's cégcsoport stratégiájának megvitatása, riporting struktúra véleményezése, bizonyos kockázati tényezők megvitatása, a rendes éves közgyűlési határozatok véleményezése, valamint a negyedéves pénzügyi eredmények áttekintése voltak.

A Felügyelőbizottság a 2025-es üzleti évben az Auditbizottsággal összevont 4 (négy) ülést tartott, az alább részletezett részvételi arány mellett és valamennyi határozatát 100%-os támogatással hozta meg. A Felügyelőbizottság a 2025-ös évben 1 (egy) ülésen kívüli határozatot hozott, a 2025. április 22. napjára összehívott éves rendes közgyűlés meghívójának jóváhagyásáról.

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	4	
Hegedüs Éva	3	75%
David William Moffat Thompson	4	100%
Hall Krisztián	4	100%
Hludek Magdolna munkavállalói küldött	3	100% a megbízatásának kezdetétől (2025. 04. 22.)
Rencz Botond	4	100%
Verestóy Attila munkavállalói küldött	4	100%
Székely Sándor munkavállalói küldött	1	100% megbízatásának megszűnéséig (2025. 04. 22.)

5. Auditbizottság

A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés legalább 3 (három) fős Auditbizottságot választ az egyes tagok felügyelőbizottsági tagságával megegyező időtartamra. A 2025-ös üzleti évben az Auditbizottság 4 (négy) taggal operált.

Az Auditbizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi és a fenntarthatósági beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben. Az Auditbizottság szükség szerint a feladatai ellátásához külső tanácsadó(k) igénybevételére jogosult. Az Auditbizottság felügyeli a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését, a könyvvizsgáló megválasztását és függetlenségének biztosítását.

Az Auditbizottság tagjai, státusza és kinevezésük ideje:

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
David William Moffat Thompson	független / elnök	felügyelőbizottsági tagsága mandátumára
Hall Krisztián	független	felügyelőbizottsági tagsága mandátumára
Hegedüs Éva	független	felügyelőbizottsági tagsága mandátumára
Rencz Botond	független	felügyelőbizottsági tagsága mandátumára

A jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>

A 2025-ben tartott bizottsági ülések főbb témái az időközi (negyedéves) jelentések, valamint a 2024-es pénzügyi beszámoló megvitatása, a könyvvizsgálóval való együttműködés, a könyvvizsgáló függetlenségének vizsgálata és az audit tevékenységen kívüli egyéb tanácsadói tevékenységek megvitatása, rizikó faktorok figyelemmel kísérése, egyes kiemelt kockázatok megvitatása, áttekintése. Az Auditbizottság működése során a 2025-ös üzleti évben nem volt olyan eset, hogy az Igazgatóság a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben.

Az Auditbizottság a 2025-ös üzleti évben mint a fentiekben is jeleztük a Felügyelőbizottsággal összevontan 4 (négy) ülést tartott, az alább részletezett részvételi arány mellett. A testület valamennyi határozatát 100%-os támogatással hozta meg.

Név	Ülések száma	Részvételi arány
Összesen	4	
David William Moffat Thompson	4	100%
Hall Krisztián	4	100%
Hegedüs Éva	3	75%
Rencz Botond	4	100%

6. Jelölő- és Javadalmazási Bizottság

Az Igazgatóság az Alapszabály 6.11 szakaszának felhatalmazása alapján az Igazgatóság nem operatív és a Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból legalább 2 (kettő) fős Jelölő- és Javadalmazási Bizottságot választ az egyes tagok testületi tagságával megegyező időtartamra. A Jelölő- és Javadalmazási Bizottság ügyrendjét a Társaság Igazgatósága hagyja jóvá.

Átmeneti szünet után 2023-ban újra felállításra került a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság, amely a Társaság Igazgatóságának tanácsadó testülete. E testület működésének célja, hogy javaslataival segítse az Igazgatóság személyi jellegű döntéseit a kulcsfontosságú pozícióban lévő munkavállalók alkalmazási feltételei, javadalmazási és ösztönzési kérdései vonatkozásában. A Bizottság közreműködik a

kulcsfontosságú pozícióban lévő menedzsmenttagok teljesítmény értékelésében, a Cégcsoport Javadalmazási politikájának kialakításában és véleményezi a Társaság Javadalmazási jelentését.

A testület jelenleg 2 (kettő) taggal működik, tagjait az Igazgatóság a 7/2023. (05. 23.) számú igazgatósági határozatával jelölte a tisztségre.

A jelenlegi tagok szakmai önéletrajza elérhető a Társaság honlapján: <https://waberers.com/befektetoknek/tarsasagiranyitasi-adatok/tarsasagiranyitas>.

A Jelölő- és Javadalmazási Bizottság tagjai, státusza és kinevezésük ideje:

Név	Státusz	Megválasztás ideje és tartama
Barlai Róbert	független	2023. 05. 23. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja
Hall Krisztián	független	2023. 05. 23. – 2026. 05. 31., illetve amennyiben az korábbi, úgy a rendes közgyűlés napja

A 2025-ös évben, a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság ülés tartása nélkül írásban hozott döntést a közgyűlés elé terjesztett javadalmazási jelentés és politika véleményezéséről, a testületi tagok jelöléséről és a Kulcsfontosságú Pozíciót betöltő vezetők 2024. évi bonusz értékeléséről, 2025. évi bonusz kiírásáról és az éves bérfejlesztés mértékéről.

7. Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai önértékelési ív kitöltésével minden évben értékeli a munkájukat. Az Igazgatóság elsődlegesen a tagok által kitöltött önértékelési ívben foglalt válaszok, az egyes tagok kompetenciája, a Testület munkájában kifejtett tevékenysége, illetve az érintett testület feladatainak és célkitűzéseinek teljesülése alapján értékeli a testületi tagok teljesítményét.

Az Igazgatóság Ügyrendjében szereplő Kulcsfontosságú pozíciót betöltő személyek munkájának értékelését és javadalmazásuk alapelveinek lefektetését a Társaság Igazgatósága végzi. Az értékelésnél figyelembe vett szempontok a hosszú távú stratégia megvalósításában történő előremenetel, a stratégiai gondolkodás, az üzleti lehetőségek és piaci nehézségek időbeni felismerése és ezekre való reagálás, a Társaság elismertségének további növelése az üzletfelek, beszállítók és a befektetők felé, illetve a vezetők/munkatársak motiválásának, menedzselésének készsége.

A menedzsment teljesítmény alapú javadalmazásának meghatározása éves célteljesítési időszakokra történik, melynek terjedelme megegyezik az üzleti évvel és alapja az adott célteljesítési időszak vonatkozásában az Igazgatóság által elfogadott üzleti terv. A teljesítménymutatók a Társaság, illetve a Cégcsoport gazdasági teljesítményének javulását vagy a hatékony és eredményes kockázatkezeléshez kapcsolódó feltétel teljesülését célozzák. A teljesítménymutatók teljesülését az Igazgatóság által elfogadásra javasolt éves beszámolóban foglalt adatokkal vagy kontrolling számokkal kell alátámasztani.

8. Állandó Könyvvizsgáló

Az állandó könyvvizsgálót a Közgyűlés választja határozott időtartamra, legalább a megválasztásakor folyamatban lévő üzleti évet lezáró, a konszolidált éves beszámolót elfogadó Közgyűlés berekesztéséig, de legfeljebb június 30. napjáig terjedő időtartamra. Az állandó könyvvizsgáló felelősségi körébe tartozik, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság beszámolója (pénzügyi kimutatása) megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről. Feladata továbbá a Társaság éves javadalmazási jelentésének ellenőrzése a hatályos jogszabályoknak megfelelően. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság részvényese, Igazgatóságának tagja, Felügyelőbizottságának tagja és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnésétől számított három évig. Az állandó könyvvizsgáló nem nyújthat a Társaság részére olyan szolgáltatást és nem alakíthat ki olyan együttműködést az Igazgatósággal, amely könyvvizsgálói feladatainak független és tárgyilagos ellátását veszélyezteti.

A Társaság Közgyűlése 2025. április 22. napján a Társaság állandó könyvvizsgálójává a 2025-2027-es üzleti évekre a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.-t (székhelye: 1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-063022; nyilvántartásba vételi száma: MKVK 001464) választotta Mészáros Balázs Árpád személyében felelős könyvvizsgáló kijelölése mellett.

A jelentéssel érintett időszakban a könyvvizsgáló szakmai képzéseket nyújtott és szakmailag támogatta a hatályos IFRS standardok közzétételi követelményeinek megfelelő egyedi és konszolidált pénzügyi kimutatás vázának kialakítását. A nem könyvvizsgálói szolgáltatások nyújtása során a könyvvizsgáló mindvégig betartotta az Auditbizottság által meghatározott keretszabályokat és az Auditbizottság véleménye szerint az említett tevékenységek nem veszélyeztették az állandó könyvvizsgáló függetlenségét.

9. Belső kontrollok rendszerének bemutatása, beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről

A Társaság szabályos működését a belső kontroll rendszere biztosítja. A belső kontroll mechanizmuson belül minden vezetőnek fel kell mérnie az irányítási területén lévő kockázatokat, és azokat mérsékelnie kell belső szabályzatok kibocsátásával és betartásuk ellenőrzésével. Az Internal Audit (Belső Ellenőrzési Osztály) az éves ellenőrzési programja és eseti ellenőrzés keretében ellenőrizheti a belső kontroll mechanizmus hatékonyságát, és negyedévente jelentést tesz a Felügyelőbizottságnak a megállapításairól, valamint a korrekciós intézkedésekről. Az Internal Audit ún. kockázati térkép felvázolásával azonosítja a potenciálisan kockázatos operatív eljárásokat és piaci tényezőket, amelyeket egyedileg vizsgál meg, illetőleg az azokhoz kapcsolódó, általa javasolt kockázatcsökkentési mechanizmusok megvalósítását utóköveti. A vizsgálatok és utókövetési cselekmények eredményeiről az Internal Audit időről-időre beszámol a Felügyelőbizottság felé.

A Társaság pénzügyi beszámolóit a szegmensszintű és a központi kontrolling funkciók követik nyomon, amelyet hetente a felsővezetői szint, havonta pedig az Igazgatóság vizsgál felül. A pénzügyi beszámolók mélyreható és átfogó felülvizsgálatára negyedévente kerül sor, amikor valamennyi előbb említett funkció és testület áttekinti a közzéteendő számadatokat és üzeneteket, továbbá a negyedéves jelentéseket közzététel előtt az Auditbizottság is felülvizsgálja.

A belső kontroll eljárások során a Társaság belső ellenőrzési mechanizmusait az alábbi alapelvek szabályozzák:

- A felelősségek megosztása. Minden feladatot legalább egy funkcióhoz és vezetőhöz rendelnek.
- A felelősségek elkülönítése. A társasági funkciók és alkalmazottak egyértelműen azonosított és rögzített felelősségi körökkel rendelkeznek.
- Független belső ellenőri funkció. Az Internal Audit (belső ellenőrzési) Igazgató a Felügyelőbizottságnak és az Auditbizottságnak tartozik jelentéssel.
- Technológiai ellenőrzések. Ahol lehetséges technológiai – adat alapú - ellenőrzéseket hajtanak végre annak érdekében, hogy megakadályozzák az emberi mulasztásokat vagy vétségeket.
- Nyilvántartás. A nyilvántartási eljárásokat minden szinten végrehajtják annak biztosítása érdekében, hogy a vállalat nyomon tudja követni korábbi tapasztalatait.

A Társaság elkötelezett amellett, hogy üzleti tevékenysége során azonosítsa, felmérje és kezelje a kockázatokat annak érdekében, hogy stabil és nyereséges teljesítményt nyújtson és értéket teremtsen a részvényesek számára. A lehetséges kedvezőtlen következmények számbavétele ezért a napi operatív, valamint a stratégiai hosszú távú döntéshozatali eljárás szerves részét képezik.

A Társaság a kockázatkezelési eljárása során elsődlegesen a kockázatok és azok lehetséges hatásainak megértését célozza. A Társaság elismeri, hogy a legtöbb esetben a kockázatok megszüntetése nem lehetséges, ezért inkább a kockázatok negatív hatásának mérséklésére és hatékony kezelésére törekszik. A Társaság ennek megfelelően csak a hatások megfelelő felmérése és hatékony kezelése után vállal bármilyen kockázatot, és ahol lehetséges, Internal Audit (belső ellenőrzési) vizsgálatokkal, valamint folyamatokba épített kontrollpontokkal mérsékli ezen kockázatok bekövetkezésének valószínűségét, illetve hatásait.

Ennek keretében a Társaság a következőképpen határozta meg kockázatkezelési irányelveit:

- Univerzális megközelítés. Az egyes kulcsfontosságú tevékenységek, projektek vagy egyéb szempontok tekintetében a lehető legpontosabban kerülnek azonosításra és felmérésre a releváns kockázatok, amelyek jelentősen befolyásolhatják a vállalat működését. Ezen, a

vállalatcsoport vezetőivel készített kockázatfelmérő interjúk során felmért kockázatok az éves audit tervezés folyamatában egy ún. „kockázati térképen” kerülnek megjelenítésre a bekövetkezés valószínűsége, valamint a bekövetkezés hatása szerint.

- Holisztikus megközelítés. A napi kockázatok operatív szinten kerülnek azonosításra, felmérésre és kezelésre. Az összes kockázati tényező és kockázatkezelési gyakorlat azonban csoport szinten vizsgálendő és értékelendő.
- Rendszeres nyomon követés. A kockázatok alakulását és kezelését az operatív szint, a stratégiai kockázatok pedig az Auditbizottság és az Igazgatóság követi nyomon.
- Sorrendiség. Az éves Internal Audit (belső ellenőrzési) terv szerinti vizsgálatok, valamint az erőforrások úgy kerülnek elosztásra, hogy azon kockázatok kockázatkezelésére kerüljön több hangsúly, amelyek bekövetkezésére a legtöbb esély van, és amelyek a lehető legnagyobb hatást gyakorolhatják.
- A kockázatkezelés hatékonysága. A kockázatkezelés módszerének kiválasztásakor a leghatékonyabb eszköz kerül kijelölésre.

10. Részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvény által, az arról kiállított tulajdonosi igazolás alapján, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra, ha a jogosultság megállapítására tulajdonosi megelégtetés útján kerül sor.

A részvénykönyv vezetését az Igazgatóságtól kapott megbízás alapján a KELER Központi Értéktár Zrt. végzi. Az alakilag igazolt részvényt a részvénykönyv vezetőjénél előterjesztett kérelmére be kell jegyezni a részvénykönyvbe. A Ptk. 3:246. § (3) bekezdésben foglaltaknak megfelelően a részvénykönyv vezetője kizárólag akkor tagadhatja meg az alakilag igazolt részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényt jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg. A bejegyzett részvényt kérelmére törölni kell a részvénykönyvből.

A részvénykönyvbe bejegyzett részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni. A Társaság valamennyi részvénye egy szavazatra jogosít. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesítette.

A Társaságnak a felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényt részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki a Társaság által meghirdetett osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megelégtetés fordulónapján a részvénykönyvben szerepel. Az osztalék nem pénzbeli hozzájárulás formájában is teljesíthető. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulás arányában jogosult.

A Társaság az osztalékot az erre vonatkozó közgyűlési határozat által megszabott időponttól átutalással fizeti ki a részvényeseknek. A Társaság az osztalékfizetésről szóló közleményben megjelölt, sikeres tulajdonosi megelégtetéstől számított tíz napon belül – de legkésőbb az osztalékfizetést megállapító közgyűlés évének végéig - kifizeti azon részvényesei részére az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. A részvényesek az osztalékfizetés kezdő napjától, a jogszabályban meghatározott elévülési idő (öt év) alatt igényelhetik az osztalékot.

A Társaság 2024. június 20. napján frissítette utoljára az osztalékpolitikáját, amelynek megfelelően az Igazgatóság alábbi alapelvek szerint javasolja osztalék kifizetését a közgyűlés felé:

- i) részvényesek számára hosszabb távon is kiszámítható cash flow biztosítása,
- ii) a Cégcsoport stratégiájában meghatározott növekedési célokat támogató beruházásokhoz (elsősorban logisztikai központok fejlesztése, akvizíciók és korszerű jármű és vasúti flotta fenntartása) szükséges finanszírozás biztosítása,
- iii) finanszírozói partnerekkel közösen meghatározott eladósodottsági szint (nettó adósság /EBITDA) fenntartása (<4.0x),
- iv) finanszírozó partnerek felé vállalt, vonatkozó évi korrigált konszolidált adózott eredmény 30%-át nem meghaladó osztalékfizetési szint fenntartása. A maximális osztalékfizetési szint meghatározásához a konszolidált adózott eredmény az alábbi tételekkel kerül korrigálásra: (a) készpénzmozgással nem járó devizaárfolyamváltozásból eredő eredményhatások; (b) készpénzmozgással nem járó eszközátértékelésből eredő eredményhatások (c) nem rendszeres tételként feltüntetett egyszeri hatások.

A Waberer's Csoport osztalékpolitikája elérhető a Társaság honlapján:

<https://www.waberers.com/befektetoknek/reszvenyesi-informaciok>

A Társaságban a kisebbségi jogok gyakorlására együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek jogosultak.

A részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos részletes szabályokat az Alapszabály tartalmazza, amely elérhető a Társaság honlapján:

https://www.waberers.com/file/documents/2/2439/waberers_alapszabaly_20251218_hu_honlap.pdf

Közgyűlés összehívására és lebonyolítására vonatkozó szabályok áttekintő ismertetése

A Társaság legfőbb szerve a Közgűlés, amelyen a részvényesek az őket megillető jogokat személyesen, vagy képviselőjük útján gyakorolhatják. A Közgűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott (*nominee*) vehet részt, akit legkésőbb a Közgűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe.

A Közgűlésre szóló meghívót a Közgűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően, az Alapszabályban megjelölt közzétételi helyeken kell közzétenni. A Közgűlés akkor határozatképes, ha az összehívás szabályszerű volt, és azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint 40%-át képviselő részvényes jelen van. Amennyiben a Közgűlés nem határozatképes 1 (egy) órával a kezdésre megállapított időt követően, a Közgűlés elnöke a megismételt Közgűlés időpontját a Közgűlésre szóló meghívóban meghatározottak szerint kihirdeti. A megismételt Közgűlés a Közgűlés napját követő legalább 5 (öt) nappal és legfeljebb 15 (tizenöt) nappal követő időpontra hívható össze. A megismételt Közgűlés ugyanazon a helyen, vagy más, a Közgűlésre szóló meghívóban meghatározott helyen tartható meg. A megismételt Közgűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes.

A Közgűlés határozatait a határozatképesség megállapításánál figyelembe vett szavazatok egyszerű többségével hozza, kivéve a jogszabályban meghatározott, illetve az Alapszabály által felsorolt, legalább háromnegyedes szótöbbséget igénylő kérdéseket. Minden egyes 0,35 EUR névértékű részvény után egy szavazat jár. Egy részvényes csak egyféleképpen szavazhat.

A Közgűlés összehívására és lebonyolítására vonatkozó részletes szabályokat az Alapszabály tartalmazza:

https://www.waberers.com/file/documents/2/2439/waberers_alapszabaly_20251218_hu_honlap.pdf

11. A Társaság közzétételi politikájának és bennfentes kereskedelemmel kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

A Társaság közzétételi gyakorlatának különböző uniós és nemzeti jogszabályoknak, illetve a Budapesti Értéktőzsde szabályzatainak¹ és a Magyar Nemzeti Bank által kibocsátott vezetői körlevelekben szereplő ajánlásoknak kell megfelelnie. A Társaság Közzétételi Szabályzata és a Bennfentes kereskedelem tilalmára vonatkozó szabályzat kialakítása valamennyi szabályozás figyelembevételével készült, illetve kerül folyamatosan frissítésre.

Ezen szabályzatok és a nyilvánosságra hozatali eljárás a következő alapelvekre épül:

- Általános szabály, hogy minden releváns és materiális, a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ amint lehetséges közzétételre kerüljön.
- Annak érdekében, hogy a nyilvánosság folyamatos tájékoztatást kapjon a Társaságot érintő jelentős eseményekről az Igazgatóság operatív tagjai, a cégcsoport vezető jogtanácsos és a befektetői kapcsolattartó értékeli az egyes események jelentőségét.
- Végző soron a befektetői kapcsolattartó felelős a Társaság részéről a közzétételek előkészítéséért és időben történő publikálásáért.
- A közzétételek internetes felületeken jelennek meg, a közzététel módját a belső utasítás szabályozza. Valamennyi közzététel nyilvánosan hozzáférhető a Társaság hivatalos weboldalán

¹ Jogszabályi háttér: az Európai Parlament és a Tanács 2014. április 16.-i 596/2014/EU számú Rendelete a piaci visszaélésekről; a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény; a 24/2008. (VIII. 15) PM rendelet a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól; a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság Általános Üzletszabályzata.

(www.waberers.com), illetve a szabályozó hatóság által működtetett www.kozzetetelek.mnb.hu oldalon, illetve a BÉT honlapján (www.bet.hu) angol és magyar nyelven.

- A Társaság a nyilvánosságot rendszeresen tájékoztatja tevékenységéről, a vagyoni, jövedelmi helyzetének és működésének főbb adatairól a negyedévente közzétételre kerülő pénzügyi jelentéseiben, illetve a pénzügyi jelentéseket követő elemzői és sajtókonferencia hívás keretében, amelyen bemutatott prezentáció, elérhetővé válik a Társaság honlapján a konferenciahívással egyidőben.
- A társaság stratégiai céljainak ismertetése megjelenik az Éves jelentésben, illetve a 2023-ban elfogadott, 2023 – 2027-as időszakra vonatkozó Vállalati stratégiát a Társaság nyilvánosságra hozta befektetői közlemény formájában. A 2025 márciusában tartott Befektetői Napon a menedzsment bemutatta a középtávú stratégiai üzleti terv frissítését.
- A Társaság belső utasítása meghatározza azt a módszert, amellyel a számára fontos események jelentőségét minősíti abból a célból, hogy a részvényeseket a jelentősnek ítélt eseményekről folyamatosan tájékoztatni tudja. A Társaság menedzsmentje évente egyszer felméri a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát, annak eredményéről a jelen Jelentésben ad tájékoztatást.
- A Társaság testületi, illetve menedzsment tagjainak megválasztásával, kinevezésével kapcsolatos elvek az Igazgatóság ügyrendjében kerülnek meghatározásra. A testületi és menedzsment tagok díjazásának, kompenzációjának elveit, a menedzsment, valamint az egyes tagok munkájának értékelésekor figyelembe vett szempontokat a Javadalmazási Politika mutatja be. Az igazgatóság a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét a Javadalmazási jelentésben foglalja össze, és teszi közzé.
- A Társaság éves jelentésében és a honlapján is nyilvánosságra hozza az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat (pl.: függetlenség, speciális ismeretek, egyéb szakmai tisztségek). A testületek összetételéről, feladatairól, hatásköréről és működéséről a honlapon található testületi ügyrendek alapján tájékozódhatnak a részvényesek.
- A Társaság a 2023-as üzleti évről a GRI szabvány szerinti ESG Riportot készített. A 2024-es üzleti évtől kezdődően a CSRD jogszabályon alapuló, ESRS szabványok szerinti ESG riportot készít, mely az Éves beszámoló Üzleti Jelentés fejezetének része.
- Az igazgatóság önálló utasításban alakította ki a teljes cégcsoporton belüli információáramlásra és a bennfentes információk kezelésére vonatkozó eljárásrendjét, és felügyeli ezek betartását. Az utasítás tartalmazza a vezetői feladatokat ellátó és a velük szoros kapcsolatban álló személyek tekintetében a Társaság részvényei kereskedelmével kapcsolatos korlátozásokat. A Társaság honlapján nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a saját kibocsátású részvények értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.
- A Társaság az adott üzleti évet megelőzően közzéteszi az ún. „társasági eseménynaptárt”, amelyben tájékoztatja a piaci szereplőket a Társaság fontosabb rendszeres tájékoztatásai (pl. pénzügyi jelentések) közzétételének, illetve az előrelátható fontosabb események várható időpontjáról (pl. közgyűlés tervezett időpontja).
- A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését minden évben nyilvánosságra hozza. A jelentésben a társaságirányítási gyakorlat, a társaságirányítás rendszerének szerkezete, az alkalmazottakra és egyéb érdekeltre vonatkozó lényeges információk is bemutatásra kerülnek. A tulajdonosi struktúrára vonatkozóan a Társaság honlapja a befektetőknek szóló tájékoztatást tartalmaz.
- A cégcsoport működését, gazdálkodását befolyásoló kockázati tényezők, illetve a Társaság kockázatkezelési elveit a Kockázatkezelési irányelvek mutatják be. Az igazgatóság a Felelős Társaságirányítási Jelentés keretében teszi közzé a kockázatkezelési irányelveket, ezúton biztosítja a részvényeseket, hogy a lényeges belső és külső működési, pénzügyi, jogi megfelelési és egyéb kockázatokat folyamatosan kiértékelik, és így ezek kezelését a testületek biztosítják. A tájékoztatás kitér a belső kontroll tevékenységek leírására, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.
- A nyilvánosság tájékoztatást kap a Társaság honlapján a cégcsoport üzleti etikával, társadalmi felelősségvállalással és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelveiről is.
- A Társaság az üzleti és más, titokvédelemre vonatkozó jogszabályi rendelkezés alapján védett titok megőrzése mellett közzéteszi az igazgatóság, a felügyelőbizottság, valamint a menedzsment tagjai bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a Társaság működését befolyásolhatja.

- A Társaság magyarul és angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza közzétételeit. A két nyelvű kommunikáció közötti esetleges eltérés esetén a magyar nyelvű tájékoztatás az irányadó.

A Társaság Igazgatósága felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát és megállapította, hogy a közzétételi eljárások megfelelnek az irányadó szabályozásnak és biztosítják a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

12. A Társaság Javadalmazási Jelentése

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak megfelelően idén is elkészítette Javadalmazási jelentését a közgyűlés által elfogadott, jelenleg hatályos Javadalmazási politika alapján. A Javadalmazási jelentés személyi hatálya az igazgatósági/felügyelőbizottsági tagokon túl kiterjed a kulcsfontosságú pozíciót betöltő személyekre. A jelentés az irányító és ellenőrző testületi tagok, illetve a menedzsment munkája értékelésének és hosszú távú díjazásának / ösztönzési rendszerének elveit, valamint összességében a javadalmazási tételeket tartalmazza a 2025-ös évre vonatkozóan.

A Javadalmazási jelentés gördülő módszerrel 5 évre visszamenőleg mutatja a javadalmazás éves változását, a Társaság teljesítményének és a Társaság munkavállalói átlagos javadalmazásának fejlődését. A Javadalmazási jelentést áttekintette a Társaság állandó könyvvizsgálója és azt a Társaság a Közgyűlésének véleménynyilvánító szavazására bocsátja.

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI NYILATKOZAT A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

Az Ajánlásoknak való megfelelés

1.1.1. A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.2. A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

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 értékpapírszámlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.7. A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi

és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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:

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:

1.5 pont alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve²

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

² Az ajánlások 2020-as felülvizsgálata során a Felelős Társaságirányítási Bizottság hatályon kívül helyezte a javadalmazásra vonatkozó 1.5 fejezetben, valamint az 1.6.7 pontban szereplő ajánlásokat, illetve ennek megfelelően módosította az 1.6.2, 1.6.9 és 2.2.2 pontokat és az 1.sz. mellékletet, tekintettel arra, hogy 2019 júliusától a javadalmazásra vonatkozó szabályokat a *hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról* szóló 2019. évi LXVII. törvény rendezi.

Magyarázat:

1.6.6. A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.7.1-2. pontok alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve³

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését⁴ az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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 eljárást⁵, 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

³ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

⁴ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

⁵ Lásd a lábjegyzetet az 1.5. ponthoz.

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 előterjesztéseihez.

Igen

Nem

Magyarázat: Esetenként a testületi tagok a testületi ülést kevesebb, mint öt munkanappal megelőzően kapták meg az adott ülés előterjesztéseit.

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.1. Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság /

igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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 cégcsoporthoz 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 felülyeli 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:

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:

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

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoznak való megfelelés

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:)

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:)

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 beszerzési szabályzata nem tér ki külön a tanácsadók igénybevétele esetén követendő eljárásokról, azonban az említett szolgáltatások normál beszerzés hatálya alá tartoznak, melyek egy átlátható és a belső ellenőrzés által évente ellenőrzött folyamat részeként történnek.

5. DÖNTÉS FELMENTVÉNY MEGADÁSÁRÓL

A Ptk. 3:117.§ (1) bekezdése szerint a Társaság közgyűlése a vezető tisztségviselő kérésére az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenysége megfelelőségét megállapító felmentvényt adhat. A felmentvény megadásával a közgyűlés igazolja, hogy az igazgatósági tagok a Társaság ügyvezetését a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján végezték.

A Társaság Alapszabályának 5.9.1 I) pontja alapján a döntés a felmentvény megadásáról a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés megállapítja, hogy a Társaság Igazgatóságának tagjai az előző üzleti évben az ügyvezetési tevékenységet megfelelően látták el és úgy határoz, hogy valamennyi igazgatósági tag számára a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. §-ának (1) bekezdésében megjelölt felmentvényt megadja a 2025. üzleti évre. A felmentvény megadásával a közgyűlés igazolja, hogy az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján végezték.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság folyamatos figyelemmel kísérte az Igazgatóság 2025. évi ügyvezetési tevékenységét és az Igazgatóság tagjainak adandó felmentvényre vonatkozó közgyűlési határozati javaslattal teljes mértékben egyetért.

6. AZ IGAZGATÓSÁG TÁJÉKOZTATÓJA A 2025. ÁPRILIS 22-I KÖZGYŰLÉST KÖVETŐEN MEGSZERZETT SAJÁT RÉSZVÉNYEKRŐL; AZ IGAZGATÓSÁG FELHATALMAZÁSA WABERER'S TÖRZSRÉSZVÉNYEK MEGSZERZÉSÉRE ÉS OPCIO KIBOCSÁTÁSÁRA / ALAPÍTÁSÁRA

Amennyiben az Igazgatóság felhatalmazást kapott saját részvények megszerzésére a közgyűléstől, akkor a Ptk. 3:223. § (4) bekezdése alapján a soron következő közgyűlésen köteles részletes tájékoztatást adni a saját részvények megszerzésének indokáról és annak körülményeiről. Az Igazgatóság számára a 14/2025. (IV. 22.) számú közgyűlési határozat 2026. október 22. napjáig nyújt felhatalmazást saját részvény vásárlására, amely felhatalmazás alapján a Társaság nem szerzett saját részvényt.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés tudomásul veszi az Igazgatóság tájékoztatóját, amely szerint a 2025. április 22-i éves rendes közgyűlést követően a Társaság nem szerzett saját részvényt.

A Társaság Igazgatósága által elfogadott MRP Javadalmazási Politika hatálya alá tartozó munkavállalók (menedzsment, kiemelt munkavállalók) részvényalapú javadalmazási programjának kiszolgálása érdekében további saját részvény tranzakciók lebonyolítására lehet szükség. Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság számára korábban nyújtott saját részvény vásárlására vonatkozó közgyűlési felhatalmazás 2026. október 22. napján lejár, a jelen közgyűlés időpontjától számított újabb 18 hónapra szóló felhatalmazást kap az Igazgatóság.

Az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés ezennel felhatalmazza az Igazgatóságot, hogy a Társaság részére megszerezze a Társaság által kibocsátott részvényeket, illetve az így megszerzendő részvényekre részvényopciót alapítson. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:223. §-ának (1) bekezdésében megjelölt feltételeket a közgyűlés az alábbiak szerint határozza meg:

A megszerezhető részvények/opciók fajtája: névre szóló, dematerializált „A” sorozatú törzsrészvény.

A saját részvények megszerzésének, az ehhez kapcsolódó opciók kibocsátásának célja: a Társaság részvényalapú ösztönzési programjainak működtetése, a Társaság által végrehajtandó tranzakciók részvénytársaságok biztositása, illetve finanszírozási, biztositéknyújtási és egyéb befektetési struktúrák kialakítása.

A megszerezhető részvények, ehhez kapcsolódó opciók maximális mennyisége: a Társaság tulajdonában lévő saját részvények/kibocsátott opciók együttes névértékének összege egy időpontban sem haladhatja meg a mindenkori alaptőke 5 százalékát, illetve a fentiekben megfogalmazott cél szerinti igényt.

A megszerezhető részvények/opciók névértéke: 0.35,- Euró.

A megszerezhető részvények/opciók ellenértéke: A részvények/opciók megszerzésére tőzsdén keresztül vagy tőzsdén kívüli kereskedésben kerülhet sor akár ellenérték nélkül, akár visszerhesen, ez utóbbi esetben részvényenként legalább 1 HUF és legfeljebb 7.000 HUF ellenérték fejében.

A jelen határozat alapján adott felhatalmazás kiterjed a Társaság leányvállalatai által történő részvényvásárlásra is oly módon, hogy az Igazgatóság a fenti keretek között meghozott határozata alapján a Társaság tagi, illetve részvényesi (taggyűlési, közgyűlési) határozattal felhatalmazhatja a Társaság bármely leányvállalatának ügyvezetését a Társaság által kibocsátott részvények megszerzésére.

A felhatalmazás a jelen határozat keltének napjától 18 (tizennyolc) hónapig hatályos. A felhatalmazás alapján az Igazgatóság jogosult a saját részvény megszerzése feltételeinek ellenőrzése érdekében készítendő közbenső mérleg elfogadására is.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság tudomásul vette az Igazgatóság tájékoztatását arról, hogy a Társaság nem szerzett saját részvényt a 2025. április 22-ei közgyűlési felhatalmazás alapján. A Felügyelőbizottság a saját részvény vásárlására és a részvényekhez kapcsolódó esetleges opció alapítására vonatkozó igazgatósági felhatalmazással kapcsolatban megfogalmazott igazgatósági előterjesztéssel és határozati javaslattal egyetért, azt a közgyűlés számára változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

7. IGAZGATÓSÁGI TAGOK VÁLASZTÁSA

A Társaság Alapszabályának 5.9.1 f) pontja alapján a döntés a testületi tagok megválasztásáról és díjazásának megállapításáról a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A Társaság Jelölő- és Javadalmazási Bizottsága megvizsgálta az összeférhetetlenség kérdését valamennyi igazgatósági tisztségre jelölt személy vonatkozásában a jogszabályoknak és igazgatósági ügyrendnek való megfelelés szempontjából. Az összeférhetetlenségi vizsgálat eredményét figyelembe véve a jelöltek igazgatósági taggá választását támogatja.

BARNA ZSOLT IGAZGATÓSÁGI TAG ÚJRAVÁLASZTÁSA

Az éves rendes közgyűlés napjával az Igazgatóság tagjai közül Barna Zsolt mandátuma a 16/2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat értelmében lejár. Barna Zsolt jelenleg a Társaság Igazgatóságának elnöke és egyben vezérigazgatója, akinek újraválasztására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Barna Zsolt szakmai önéletrajza:

Barna Zsolt 1996 óta dolgozik a Waberer's Csoportnál. 2008-2023 között a Waberer's-Szemerey Kft. (később: WSZL Kft.) ügyvezető igazgatója, 2021 február és szeptember között a Waberer's Csoport operációs igazgatója, 2021 szeptembere óta a Waberer's Csoport vezérigazgatója és 2023 áprilisa óta az igazgatóság elnöke. Vezetése alatt a WSZL éves árbevétele 7 milliárd Ft-ról 50 milliárd Ft fölé emelkedett, és Magyarország piacvezető logisztikai szolgáltatójává vált. Nevéhez fűződik többek között a WSZL szolgáltatási portfóliójának jelentős bővítése, a magas hozzáadott értéket jelentő logisztikai szolgáltatásokkal, a konténer és inhouse logisztikai üzletág elindítása, a Szemerey Transport Zrt. fuvarozó cég WSZL-be történő integrálása, illetve a jelenleg a raktározási tevékenység gerincének helyet biztosító BILK operáció felfuttatása. A Waberer's Csoporton belül hozzá tartozik a trade lane modell bevezetése a nemzetközi fuvarozásban, a cégcsoport pénzügyi stabilitásának elérése és növekvő pályára állítása, illetve a regionális terjeszkedés elindítása. Elkötelezett a folyamatos innováció és növekedés mellett, és célja, hogy a régió első számú komplex logisztikai szolgáltatójává váljon a Waberer's Csoport. Aktív szerepet vállal az iparági szövetségekben és szakmai szervezetekben, hozzájárulva a logisztikai ágazat fejlődéséhez és az iparági standardok emeléséhez.

Barna Zsolt igazgatósági taggá történő újraválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2026. április 9. napjától 2029. május 31. napjáig szóló határozott időre újraválasztja Barna Zsoltot (született: 1975. július 29.; anyja neve: Kovács Magdolna; lakcíme: 1022 Budapest, Alvinci út 30. MF 2. ajtó) a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. igazgatósági tagját. Amennyiben az igazgatósági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Barna Zsolt igazgatósági tag újraválasztásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

BARLAI RÓBERT IGAZGATÓSÁGI TAG ÚJRAVÁLASZTÁSA

Az éves rendes közgyűlés napjával az Igazgatóság tagjai közül Barlai Róbert mandátuma a 15/2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat értelmében lejár. Barlai Róbert jelenleg a Társaság Igazgatóságának, valamint Jelölő- és Javadalmazási Bizottságának tagja, akinek újraválasztására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Barlai Róbert szakmai önéletrajza:

Barlai úr pályáját 1993-ban kezdte a magyar tőkepiacon egy magán brókercégnél. Ezt követően a Hypo Bank brókercégnél dolgozott, majd 1999-től az Erste Bank befektetési cégénél dolgozott, ahonnan kereskedési igazgatóként távozott 2008-ban az OTP Bank megkeresésére. Az OTP-nél ügyvezető igazgatóként dolgozott a teljes bankcsoport tőkepiaci működésének felépítésén, egy önálló Group szintű Treasury matrix szervezet kiépítésén. 10 országra kiterjedő sikeres üzleti modell született csapata munkájának köszönhetően egységes IT rendszerekkel, termék palettával, központosított kockázat kezeléssel a sales & trading területeken. Felelős volt továbbá a letétkezelés, értékpapír kibocsátás, és a levelező banki szolgáltatás fejlesztéséért is. Szakmai munkájának elismeréseként közel 10 évig volt 2009-től a Budapesti Értéktőzsde Igazgatóságának a tagja, illetve több OTP vállalat irányítási testület tagja is volt. A Gránit Alapkezelő Zrt. Igazgatóságának tagja.

Barlai Róbert igazgatósági taggá történő újraválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2026. április 9. napjától 2029. május 31. napjáig szóló határozott időre újraválasztja Barlai Róbertet (született: 1972. augusztus 23.; anyja neve: Bornemissza Katalin; lakcíme: 1039 Budapest, Mátyás király út 84.) a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. igazgatósági tagját. Amennyiben az igazgatósági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Barlai Róbert igazgatósági tag újraválasztásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

8. FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGOK VÁLASZTÁSA

A Társaság Alapszabályának 5.9.1 f) pontja alapján a döntés a testületi tagok megválasztásáról és díjazásának megállapításáról a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

HEGEDÜS ÉVA FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAG ÚJRAVÁLASZTÁSA

Az éves rendes közgyűlés napjával a Felügyelőbizottság tagjai közül Hegedüs Éva mandátuma a 17/2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat értelmében lejár. Hegedüs Éva jelenleg a Társaság Felügyelőbizottságának elnöke és Auditbizottságának tagja, akinek újraválasztására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Hegedüs Éva szakmai önéletrajza:

A Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen szerzett diplomát, ezt követően kezdett dolgozni az Ipargazdasági és Üzemszervezési Intézetben tudományos munkatársként. 1981 és 1996 között kormányzati hivatalokban tevékenykedett, 1993-tól a Pénzügyminisztérium helyettes államtitkáráként. 1997-től kezdve részt vett a Földhitel és Jelzálogbank megalakításában, és vezérigazgató-helyettesként irányította a bank kockázatkezelési és értékpapír üzletágát. 2000 és 2002 között a Gazdasági Minisztérium stratégiai és energetikai helyettes államtitkára volt. 2002-2006-ig az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. lakossági üzletágának vezetője. Az OTP Bankban betöltött pozícióval párhuzamosan igazgatósági elnökként irányította az OTP Lakástakarékpénztár Zrt.-t. 2006-tól a BG Magyarország Ingatlanfinanszírozási Zrt.-t és a BG Magyarország Lízing Zrt.-t irányította elnök-vezérigazgatóként. 2010 májusától a Gránit Bank Zrt. vezérigazgatója, jelenleg a bank Igazgatóságának elnöki posztját is betölti.

Hegedüs Éva felügyelőbizottsági taggá történő újraválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2026. április 9. napjától 2029. május 31. napjáig szóló határozott időre újraválasztja Hegedüs Évát (született: 1957. szeptember 13.; anyja neve: Árvai Éva; lakcíme: 1037 Budapest, Testvérhegyi út 56-58.) a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felügyelőbizottsági tagját. Amennyiben a felügyelőbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hegedüs Éva felügyelőbizottsági taggá történő újraválasztásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

HALL KRISZTIÁN FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAG ÚJRAVÁLASZTÁSA

Az éves rendes közgyűlés napjával a Felügyelőbizottság tagjai közül Hall Krisztián mandátuma a 18/2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat értelmében lejár. Hall Krisztián jelenleg a Társaság Felügyelőbizottságának, Auditbizottságának, továbbá Jelölő- és Javadalmazási Bizottságának tagja, akinek újraválasztására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Hall Krisztián rövid szakmai önéletrajza:

Hall Krisztián a vállalatfelvásárlásokkal és kapcsolódó pénzügyi szolgáltatásokkal foglalkozó BDO Magyarország Pénzügyi Tanácsadó Zrt. igazgatósági tagja. Szakmai tapasztalatát üzleti és pénzügyi tanácsadás területén szerezte az elmúlt 15 év során.

Hall Krisztián felügyelőbizottsági taggá történő újraválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2026. április 9. napjától 2029. május 31. napjáig szóló határozott időre újraválasztja Hall Krisztiánt (született: 1985. május 7.; anyja neve: Denkey Szilvia; lakcím: 1011 Budapest, Ponty utca 16. AS 1.) a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. felügyelőbizottsági tagját. Amennyiben a felügyelőbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hall Krisztián felügyelőbizottsági taggá történő újraválasztásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

9. AUDITBIZOTTSÁGI TAGOK VÁLASZTÁSA

A Társaság Alapszabályának 9.1 pontja alapján a Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés választja az Auditbizottság tagjait, az egyes tagok felügyelőbizottsági mandátumával megegyező időtartamra.

HEGEDÜS ÉVA AUDITBIZOTTSÁGI TAG ÚJRAVÁLASZTÁSA

Az éves rendes közgyűlés napjával az Auditbizottság tagjai közül Hegedüs Éva mandátuma a 19/2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat értelmében lejár. Hegedüs Éva jelenleg a Társaság Felügyelőbizottságának elnöke és Auditbizottságának tagja, akinek újraválasztására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Hegedüs Éva auditbizottsági taggá történő újraválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2026. április 9. napjától 2029. május 31. napjáig szóló határozott időre, illetve felügyelőbizottsági mandátumával megegyező időtartamra újraválasztja Hegedüs Évát (született: 1957. szeptember 13.; anyja neve: Árvai Éva; lakcíme: 1037 Budapest, Testvérhegyi út 56-58.) a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. auditbizottsági tagját. Amennyiben az auditbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hegedüs Éva auditbizottsági taggá történő választásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

HALL KRISZTIÁN AUDITBIZOTTSÁGI TAG ÚJRAVÁLASZTÁSA

Az éves rendes közgyűlés napjával az Auditbizottság tagjai közül Hall Krisztián mandátuma a 20/2023. (IV. 18.) számú közgyűlési határozat értelmében lejár. Hall Krisztián jelenleg a Társaság Felügyelőbizottságának, Auditbizottságának, továbbá Jelölő- és Javadalmazási Bizottságának tagja, akinek újraválasztására tesz javaslatot az Igazgatóság.

Hall Krisztián auditbizottsági taggá történő újraválasztása tárgyában az Igazgatóság a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2026. április 9. napjától 2029. május 31. napjáig szóló határozott időre, illetve felügyelőbizottsági mandátumával megegyező időtartamra újraválasztja Hall Krisztiánt (született: 1985. május 7.; anyja neve: Denkey Szilvia; lakcím: 1011 Budapest, Ponty utca 16. AS 1.) a WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. auditbizottsági tagját. Amennyiben az auditbizottsági tag megbízatása lejártának évében az éves rendes közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a közgyűlés napjával jár le.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta Hall Krisztián auditbizottsági taggá történő újraválasztásával kapcsolatos előterjesztést és határozati javaslatot és azzal teljes mértékben egyetért. A közgyűlés elé terjesztett határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

10. TESTÜLETI TAGOK (IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐBIZOTTSÁG, AUDITBIZOTTSÁG) DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

A közgyűlés 2025. április 22-i döntése alapján 2025. április 1. napjától a Társaság Igazgatóságának külső tagjai részére havonta legfeljebb bruttó 778.000,- Ft tiszteletdíj fizethető ki. Az Igazgatóság operatív tagjai a testületben kifejtett tevékenységükért nem részesülnek díjazásban. A Felügyelőbizottság tagjai részére bruttó 363.000,- Ft., míg az elnök részére bruttó 519.000,- Ft. tiszteletdíj fizethető ki. A 25/2021. (IV.19.) számú közgyűlési döntés értelmében Auditbizottság tagjai nem, csak az elnök részesül díjazásban. A 16/2025. (IV. 22.) közgyűlési döntés értelmében az auditbizottság elnöke havonta legfeljebb 104.000,- Ft tiszteletdíjban részesülhet.

Az Igazgatóság egyetértésben a Jelölő- és Javadalmazási Bizottsággal 2026. május 1. napjától a korábban megállapított tiszteletdíjak 3,8%-al történő kiigazítására tesz javaslatot a közgyűlés számára 1.000,- Ft-os kerekítési szabály alkalmazásával.

A testületi tagok díjazása tárgyában a közgyűlési határozati javaslat a következő:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés 2026. május 1. napjától a Társaság testületi tagjainak (Igazgatóság, Felügyelőbizottság, Auditbizottság) korábban megállapított tiszteletdíját 3,8%-os mértékben megemeli, 1000,- Ft-ra történő kerekítési szabály alkalmazásával.

A Felügyelőbizottság jelen határozati javaslatra vonatkozó véleménye:

A testületi tagok díjazásával kapcsolatos igazgatósági előterjesztést és határozati javaslatokat a Felügyelőbizottság megtárgyalta és azokkal teljes mértékben egyetért, a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

11. A TÁRSASÁG ÁLLANDÓ KÖNYVVIZSGÁLÓJA DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

A közgyűlés a Társaság állandó könyvvizsgálójául a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.-t (Állandó Könyvvizsgáló) választotta meg a 2025., a 2026. és a 2027. üzleti évekre.

Az Állandó Könyvvizsgáló éves díját a közgyűlés 17/2025. (IV. 22.) számú határozatával 193.540 EUR + ÁFA összegben állapította meg a 2025. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálati feladatok ellátására, amely magában foglalja a Társaság EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) és számviteli törvény szerinti egyedi éves beszámolójának és konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatát. A közgyűlés ezen felül a Waberer's Csoport konszolidált fenntarthatósági jelentésére vonatkozó bizonyossági vélemény éves díját 40.000 EUR + ÁFA összegben határozta meg.

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. éves könyvvizsgálói díja a 2026-os üzleti évre az Állandó Könyvvizsgálóval történt megállapodás alapján nem változik.

Az Állandó Könyvvizsgáló díjazásával kapcsolatban az Igazgatóság egyetértésben az Auditbizottsággal a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Társaság Állandó Könyvvizsgálójának éves díját a 2026. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálati feladatok ellátására 233.540 EUR + ÁFA összegben az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság egyetértésben az Auditbizottsággal a Társaság Állandó Könyvvizsgálója díjazásának megállapítására vonatkozó igazgatósági előterjesztéssel egyetért, azt a közgyűlés számára változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

12. VÉLEMÉNYNYILVÁNÍTÓ SZAVAZÁS A WABERER'S CSOPORT MÓDOSÍTOTT, EGYSÉGES SZERKEZETŰ JAVADALMAZÁSI POLITIKÁJÁRÓL

A Ptk. 3:268. § (2) bekezdése értelmében a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a javadalmazási politikáról való véleménynyilvánító szavazás, ennek megfelelően az Igazgatóság köteles a közgyűlés elé terjeszteni a testületi és menedzsment tagok díjazásának, kompenzációjának elveit, valamint az egyes tagok munkájának értékelésekor figyelembe vett szempontokat bemutató dokumentumot. A javadalmazási politikával kapcsolatos véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a javadalmazási politikát a Társaság honlapján haladéktalanul nyilvánosságra kell hozni. A javadalmazási politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni. A javadalmazási politikának legalább érvényessége alatt díjmentesen elérhetőnek kell lennie.

A hatályos jogszabályoknak és a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően az Igazgatóság elkészítette a cégcsoport Javadalmazási politikáját, amelyet legutóbb a 2024. április 12-i éves rendes közgyűlés módosított.

A jelenleg hatályos javadalmazási politika kiegészítésre került a testületi tagok díjazásával, illetve azzal, hogy 2023-ban indított MRP Program (Munkavállalói Résztulajdonosi Program) várhatóan 2026 tavaszán lezárásra kerül, majd ezt követően újabb MRP Program indításáról határozott az Igazgatóság a cégcsoport stratégiai tervének és az abban foglalt középtávú stratégiai célkitűzések végrehajtása érdekében.

Az Igazgatóság a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság javaslatára a jelenleg hatályos Javadalmazási politika módosításával kapcsolatban a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a WABERER'S Csoport módosított és módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Javadalmazási Politikáját.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta az Igazgatóság által előkészített módosított és módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Javadalmazási politikát és azzal teljes mértékben egyetért. A Felügyelőbizottság a közgyűlési határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



A WABERER'S CSOPORT JAVADALMAZÁSI POLITIKÁJA

Az irányító és ellenőrző testületi tagok, illetve a menedzsment munkája értékelésének, és hosszú távú díjazásának / ösztönzési rendszerének elvei

(a változások vastag, dőlt betűvel szedve)

A/ A javadalmazási politika célja

Jelen javadalmazási politika célja, hogy a Társaság irányító és ellenőrző testületi tagjainak, illetve kiemelt munkavállalóinak a Társaság, illetve a teljes Cégcsoport eredményei elérésében nyújtott teljesítményét elismerje és az említett személyi kört további célkitűzések teljesítésére ösztönözze. A javadalmazási politika hozzájárul a Társaság üzleti stratégiájának, hosszú távú érdekeinek és fenntarthatósági céljainak megvalósításához, mindenkor szem előtt tartva az érintettek feladatait, felelősségének mértékét, a Társaság gazdasági-pénzügyi helyzetét, továbbá a hazai és nemzetközi piaci benchmarkokat.

B/ A javadalmazási politika hatálya

A javadalmazási politika hatálya kiterjed a Társaság irányító (Igazgatóság) és ellenőrző (Felügyelőbizottság), illetve véleményt formáló (Auditbizottság) testületi tagjaira és elnökére, továbbá a Társaság kiemelt munkavállalóira (vezérigazgató, vezérigazgató-helyettes(ek), egyéb az Igazgatóság ügyrendjében megjelölt kiemelt munkavállalók) a Társaság Igazgatósági Ügyrendjében megjelölt hatásköri szabályok szerint. A javadalmazási politika egyrésztől meghatározza az érintett személyi kör értékelésének alapelveit, illetve a javadalmazás keretszabályait.

A javadalmazási politika elveit a Társaság Igazgatósága terjeszti véleménynyilvánító szavazásra a közgyűlés elé, a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság, illetve a Felügyelőbizottság véleményét is figyelembe véve. A javadalmazási politika a közgyűlés általi elfogadás napjával lép hatályba, és visszavonásig vagy módosításig hatályos.

A Társaság a javadalmazási politika hatálya alá tartozó személyek részére csak a közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást. Amennyiben a közgyűlés elutasítja a javasolt javadalmazási politikát, akkor a Társaságnak az átdolgozott javadalmazási politikát újból véleménynyilvánító szavazás céljából a következő közgyűlésen elő kell terjesztenie.

C/ A javadalmazási politika

1. A Társaság irányító és ellenőrző testületi tagjai munkájának értékelése, a javadalmazásukkor figyelembe vett szempontok bemutatása

A Társaság irányító és ellenőrző testületeinek tagjai minden évben értékelik a munkájukat, mely értékelés többszintű. A tagok elsőként egy önértékelési kérdőívet töltenek ki, amelyben a szakmai alkalmasságra, gyakorlati tapasztalatokra és az összeférhetetlenségi helyzetek kezelésére vonatkozó kérdések megválaszolása mellett a tagoknak alkalmuk van szabad szöveges részben kifejtetni, hogy meglátásuk szerint milyen formában tudták támogatni a Társaság irányító/ellenőrző testületeinek munkáját és a Társaság célkitűzéseinek a teljesülését. Ezzel egyidejűleg a tagok függetlenségi kérdőívet is kitöltenek a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) kizáró és összeférhetlenségi követelményeinek, illetve a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak való megfelelés ellenőrzése érdekében. A kitöltött kérdőíveket az érintett testületek áttekintik és véleményezik, amelyről évente jelentést állítanak ki.

Az irányító és ellenőrző testületek tagjai e minőségükben fix összegű tiszteletdíjat kapnak, teljesítményalapú javadalmazásban nem részesülnek. A tiszteletdíj mértékét, illetve annak felső határát a közgyűlés hagyja jóvá.

A tiszteletdíj mértéke hazai és nemzetközi piaci benchmarkok figyelembevételével kerül meghatározásra, úgy, hogy az egyben igazodjon a tagok feladataihoz, a felelősség mértékéhez és a Társaság anyagi teljesítő képességéhez.

2. A javadalmazás elemei

2.1 Igazgatósági tagok díjazása

Az Igazgatóság tagjai a közgyűlés által meghatározott, a piaci viszonyokhoz igazodó fix összegű tiszteletdíjban részesülnek.

2.2 Felügyelőbizottsági tagok díjazása

A Felügyelőbizottság elnöke, illetve tagjai a közgyűlés által meghatározott, a piaci viszonyokhoz igazodó fix összegű tiszteletdíjban részesülnek.

2.3 Auditbizottsági tagok díjazása

Az Auditbizottság elnöke, illetve tagjai a közgyűlés által meghatározott, a piaci viszonyokhoz igazodó fix összegű tiszteletdíjban részesülnek.

2.4. Egyéb bizottsági tagok díjazása

A 2021. április 19-i közgyűlési döntés szerint az egyéb bizottsági feladatok ellátásáért a tagok nem részesülnek díjazásban.

3. A Társaság, illetve a Cégcsoport menedzsment munkájának értékelése, a javadalmazásukkor figyelembe vett szempontok bemutatása, beleértve a részvény alapú programok alapelveit

3.1. A javadalmazási rendszer felépítése, elvei

A Társaság Kulcsfontosságú (Kiemelt) munkavállalóinak számítanak az Igazgatóság ügyrendjében megjelölt munkakörök:

- a vezérigazgató;
- a vezérigazgató-helyettes(ek);
- egyéb az Igazgatóság ügyrendje szerint kulcsfontosságú munkavállalók.

Az említett személyi kör kiválasztását, munkájának értékelését és javadalmazásuk alapelveinek érvényesítését a Társaság Igazgatósága végzi a Jelölő- és Javadalmazási Bizottság támogatásával. A további vezető állású munkavállalók felett a Társaság vezérigazgatója gyakorolja a munkáltatói jogokat, mely jog vezérigazgatói utasítás keretében tovább delegálható. Azoknak a kulcsfontosságú munkavállalóknak a javadalmazását, akik a Társaság egyes kiemelt leányvállalatait vezetik, a Javadalmazási jelentés részletesen nem tartalmazza.

A Kulcsfontosságú munkavállalók, illetve a további vezető állású munkavállalók esetében a javadalmazás alap- és teljesítményjavadalmazásból tevődik össze, melynek a Kulcsfontosságú menedzsment vonatkozásában kifizetett mindenkor éves összegét a Javadalmazási jelentés tartalmazza.

A Társaság kiemelt vezetői pozíciókban az iparágban jártas, komoly szakmai tapasztalattal rendelkező személyek alkalmazására törekszik, ezért a jövedelmek és a foglalkoztatási feltételek kialakításánál szükségeszerű nemcsak a magyar, hanem a nemzetközi munkaerő piaci viszonyokra is figyelemmel lennie.

Az alapjavadalmazás rögzített, így az a jogosultak teljesítményétől, illetve a munkáltató diszkrecionális döntésétől nem függhet. Az alapjavadalmazás és a teljesítményjavadalmazás arányát az irányított szervezet funkciója, mérete és összetettsége alapján határozza meg az Igazgatóság. A teljesítményjavadalmazás maximális aránya az alapjavadalmazás 100%-a, amely az Igazgatóság által a kiírásban szereplő célteljesítési mutatók túlteljesítése esetén 150%-ra emelhető. A fenti személyi kör esetében megkötött munkaszerződések határozatlan időre szólnak, kiegészítő nyugdíjra vagy korengedményes nyugdíjazásra vonatkozó kitételeket nem tartalmaznak. A munkaszerződések szerint a munkáltató a felmondási időt 3-6 hónap közötti időben jogosult megállapítani.

A Társaság, illetve a Cégcsoport teljesítményjavadalmazása több célt szolgál:

- a Társaság gazdasági teljesítményének javulását;
- a hatékony és eredményes kockázatkezeléshez kapcsolódó feltételek ezúton való biztosítását;
- a társadalmi felelősségvállalással, fenntarthatósággal kapcsolatos célok megvalósítását;
- a szervezeti szintű gondolkodás és tevékenység erősítését;
- a vezetés támogatását a társasági célok elérése terén (felülről lefelé történő lebontás és delegálás);
- visszacsatolást a munkatársak számára; illetve
- részvény alapú programok esetén a tulajdonosi szemlélet erősítését és a megfelelő részesedést a vállalati eredményekből.

A vezető állású munkavállalók teljesítmény alapú javadalmazásának meghatározása az üzleti évvel megegyező célteljesítési időszakokra történik jellemzően 3-5 teljesítménymutató meghatározásával, melynek alapja az adott célteljesítési időszak vonatkozásában az Igazgatóság által elfogadott üzleti terv. A teljesítménymutatók a Társaság, illetve a Cégcsoport gazdasági teljesítményének javulását vagy a hatékony és eredményes kockázatkezeléshez kapcsolódó feltétel teljesülését célozzák. Az értékelési szempontok között a Társaság, illetve a teljes Cégcsoport kulcs fontosságú tényezőinek (EBIT, nettó nyereség, nettó adósságállomány stb.) teljesülése szerepel az egyes kollegák ráhatásának függvényében. A teljesítménymutatók elérését az Igazgatóság által elfogadásra javasolt éves beszámolóban foglalt adatokkal vagy kontrolling számokkal kell alátámasztani.

Az érintett munkavállalók körében a döntésre jogosult testület egyedi feladatokhoz kapcsolódó egyszeri bonusz kifizetéséről, illetve a teljesítményjavadalmazás egy részének garantált kifizetéséről is dönthet, függetlenül a mutatók teljesülésétől (garantált bónusz). Az e körben alkalmazott javadalmazásról előzetesen meg kell állapodni, és a számítás módját, ill. a kifizetés szabályait külön megállapodásban kell rögzíteni.

3.2. Munkavállalói Résztulajdonosi Programok, részvényalapú javadalmazások

3.2.1. A teljesítményjavadalmazás keretein belül a kiemelt munkavállalók, illetve további vezető állású munkavállalók egyéni teljesítményét jól strukturált ösztönzési programmal méri és értékeli a Társaság a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény (MRP törvény) alapján létrehozott Cégcsoport szintű MRP program keretén belül. A 2016. július 15-én hozott határozatában a közgyűlés az Igazgatóságot jelölte ki a Waberer's Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezet (MRP Szervezet) megalapítására és az egyes javadalmazási politikák kidolgozására. A Társaság Igazgatósága, mint az MRP Szervezet alapítójaként döntésre jogosult szerv, a fentiek alapján határozott az MRP Szervezet alapításáról és az egyes javadalmazási programok keretén belül a kedvezményezett munkavállalói körről és a program célját szolgáló pénzügyi eszközök kibocsátásáról, programba történő bevonásáról. Az MRP programon belül meghatározott teljesítménymutatók vonatkozásában a fent körülírt javadalmazási alapelvek, illetve az MRP törvény elvárásai maradéktalanul érvényesülnek, ennek megfelelően a javadalmazási politikák szerinti megszolgálati időszak nem lehet rövidebb, mint 24 (huszonnégy) hónap. Az MRP javadalmazás jelen javadalmazási politika alkalmazásában teljesítmény javadalmazásnak minősül, és erre tekintettel a teljesítmény javadalmazásra vonatkozó 150%-os éves felső küszöbérték főszabályként irányadó. A fent jelzett, MRP törvényből eredő hosszabb, legalább 24 (huszonnégy) hónapos megszolgálati időszakra, valamint az MRP javadalmazás eltérő adózási kezelésére és a részvényalapú javadalmazás árfolyamnak történő kitettségére tekintettel az MRP javadalmazással kiegészített teljesítményjavadalmazás éves lebontásban meghaladhatja az alapjavadalmazás 150%-át.

3.2.2. A Társaság hazai és külföldi példákat szem előtt tartva és a fenti elveket teljeskörűen érvényesítve 2023. év végén döntött az MRP folytatásáról. Az ekkor elfogadott MRP javadalmazási politika a 2024. és 2025. üzleti évekre, mint megszolgálati időszakokra vonatkozott, és a Kulcsfontosságú munkavállalók mellett kiterjedt a Társaság további, vezető beosztású munkavállalóira is. Tekintettel az MRP javadalmazás ösztönző erejére és részvényesi érdekeket szem előtt tartó sajátosságaira, a Társaság tervei szerint az MRP a jövőben is a teljesítmény javadalmazás részét fogja képezni akár részvényalapú pénzbeli javadalmazásként, akár közvetlen részvényben adott javadalmazásként. Az MRP javadalmazás mindkét formájában a megvalósuló javadalmazás évesített értéke a teljesítményjavadalmazás 150%-os általános küszöbértékét meghaladhatja a program sajátosságaira tekintettel. Az MRP folytatásával a Társaság javadalmazási rendszere egy olyan elemet tartalmaz, amely a résztvevő munkavállalók tulajdonosi szemléletének és érdekeltségének erősítésével

ösztönöz, összhangban van a külföldi és hazai piaci gyakorlattal és elősegíti a Kulcsfontosságú munkavállalók megtartását.

3.2.3. Az MRP javadalmazás a fentieknek megfelelően a teljesítményjavadalmazás részét képezi, és – összhangban az MRP törvény szabályaival és szellemiségével – részvényalapú juttatást irányoz elő a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulásától függően. Az MRP-ben résztvevő munkavállalók a rájuk tekintettel átadott vagyoni hozzájárulás révén tagi részesedést szereznek az MRP Szervezetben. A gazdasági teljesítmény jövőbeli javulása, mint objektív feltétel mellett a kifizethető összeget a Társaság EBIT céljainak vagy egyéb, a jelen javadalmazási politika általános szabályai között bemutatott pénzügyi mutatóinak teljesítése befolyásolja. E kritériumok teljesülését a Társaság konszolidált beszámolója vagy tőzsdei pénzügyi jelentése alapján kell megállapítani a vonatkozó szabályozással összhangban. A javadalmazás pontos összege e mellett a Társaság részvényeinek aktuális piaci értékén múlik, amelyet növelhet a megszolgálási időszak alatt a részvények után fizetendő osztalék összege. Abban az esetben, ha a vonatkozó MRP javadalmazási politika alapján a javadalmazásra részvény átadásával kerül sor, a Társaság az érintett munkavállalók vagy azok egy része számára legfeljebb két évig tartó értékesítési korlátot írhat elő. A korlátozás célja, hogy az MRP által megvalósított tulajdonosi szemlélet az értékelési időszakot követően is érvényesüljön, egyúttal a Társaság részvényeinek tőzsdei árfolyamát ne befolyásolja a munkavállalók azonnali vagy együttes értékesítése.

3.2.4. Az Igazgatóság a fentiekben részletezett MRP programon kívül is alkalmazza a vezető állású munkavállalók esetén a részvényalapú javadalmazási struktúrát, elsősorban olyan külföldi leányvállalatok esetén, ahol a program által nyújtott adózási előnyök nem érvényesíthetőek, illetve olyan javadalmazás esetén, ahol nem teljesül maradéktalanul az MRP törvény szerinti valamennyi feltétel. Az említett részvényjuttatás célja jellemzően a Társaság, illetve a Cégcsoport életében bekövetkező olyan lényeges esemény, amely jelentős kockázatot hordoz a működés folytonosságának fenntartásában és a Társaság, illetve a Cégcsoport jövőbeni eredményes működésében. Az említett kockázatok kezelésében a menedzsmentnek, illetve a kiemelt munkavállalóknak kulcsfontosságú szerepük van, így motiválásuk, lojalitásuk megőrzése és a tulajdonosi szemlélet megerősítése érdekében alkalmazza az Igazgatóság a részvényalapú javadalmazást.

3.2.5. A részvényalapú programok kiszolgálása elsősorban a Társaság saját részvényei terhére történik, melyek pótlását a Társaság a mindenkorai közgyűlési felhatalmazás keretei között teszi. A Társaság azonban a fent jelzett és az esetleges további MRP javadalmazási politikák végrehajtása érdekében, a kereskedési tilalmi időszakokra és a szükséges részvények volumenére tekintettel dönthet az MRP Szervezet közvetlen részvény vásárlása vagy a részvények egyéb módon történő megszerzése mellett.

4. Egyéb előnyök és szociális juttatások

Az irányító és ellenőrző testületek tagjai egyéb juttatásban nem részesülnek. A kiemelt munkavállalók és egyéb vezető állású munkavállalók esetén további juttatási elemek a hazai benchmarkok figyelembevételével, a költséghatékonyságot szem előtt tartva kerülnek kialakításra (pl. személyi használatú gépkocsi, mobiltelefon, vezetői biztosítások, orvosi vizsgálatok stb.). Az említett juttatások a Társaság belső szabályzataiban kerülnek meghatározásra.

13. VÉLEMÉNYNYILVÁNÍTÓ SZAVAZÁS A WABERER'S CSOPORT JAVADALMAZÁSI JELENTÉSÉRŐL

A Ptk. 3:268. § (3) bekezdése értelmében nyilvánosan működő részvénytársaság esetén az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentést véleménynyilvánító szavazás céljából a közgyűlés napirendjére kell tűzni.

A hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény által bevezetett javadalmazási jelentés célja az, hogy a Társaság bemutassa a Javadalmazási politika hatálya alá tartozó vezető tisztségviselők és kulcsfontosságú munkavállalók jövedelmét és azokat a releváns üzleti háttér információkat és főbb eseményeket, amelyek befolyásolták a vezetőség javadalmazását.

A Társaság állandó könyvvizsgálója ellenőrzi, hogy a javadalmazási jelentésben szerepelnek-e a jogszabályban meghatározott információk. Ha a könyvvizsgáló azt állapítja meg, hogy a Javadalmazási jelentés nem tartalmaz minden kötelezően előírt információt, felhívja az Igazgatóság figyelmét a szükséges intézkedések megtételére. Ha az Igazgatóság nem módosítja a jelentést, az állandó könyvvizsgáló jogosult a részvényeseket a következő közgyűlésen tájékoztatni az észlelt hibáról, hiányosságról és az általa megtett intézkedésekről.

A Társaság állandó könyvvizsgálója a Javadalmazási jelentésre vonatkozó előterjesztést ellenőrizte és nem küldött eltérésekre vonatkozó felhívást az Igazgatóság részére.

Annak érdekében, hogy a részvényesek, illetve a lehetséges befektetők rálássanak az érintett vezetők javadalmazására és értékelésére a Javadalmazási jelentést tízéves időtartamra - díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé kell tenni a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság egyetértésben a Jelölő- és Javadalmazási Bizottsággal és a Felügyelőbizottsággal a következő határozati javaslatot terjeszti a közgyűlés elé:

.../2026. (IV. 9.) számú közgyűlési határozat

A közgyűlés az előterjesztésnek megfelelően elfogadja a Társaság 2025. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését.

A Felügyelőbizottság jelentésének jelen napirendi pontra vonatkozó része:

A Felügyelőbizottság érdemben megvizsgálta az Igazgatóság által előkészített Javadalmazási jelentést. A Felügyelőbizottság a közgyűlési határozati javaslatot változatlan tartalommal a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



A WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. JAVADALMAZÁSI JELENTÉSE 2025. ÜZLETI ÉV

A WABERER'S INTERNATIONAL Nyrt. a közgyűlés által 2023. április 18-án elfogadott és 2024. április 12-én módosított Javadalmazási politikával összhangban ezúton terjeszti elő a 2025-ös üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését.

A Cégcsoportnál a 2025-ös évben a javadalmazási politika hatálya alá tartozók személyi köre az alábbiak szerint változott.

Az Igazgatóság összetétele a 2025-ös üzleti évben:

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Barna Zsolt	operatív tag / elnök	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31.
Barlai Róbert	nem operatív (külső) tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31.
dr Bacsa György	nem operatív (külső) tag	2024.04.12. - 2027. 05. 31.
Erdélyi Barna	operatív tag	2021. 09. 01. – 2027. 05. 31.
Tóth Szabolcs Gábor	operatív tag	2024. 04. 12. - 2027. 05. 31.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság összetétele az 2025-ös üzleti évben:

Név	Státusz	Megválasztás időtartama
Hegedüs Éva	felügyelőbizottsági elnök/auditbizottsági tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31. (FB elnök 2023. 05. 08.-tól)
David Thompson	felügyelőbizottsági tag/auditbizottsági elnök	2018. 08. 28. – 2027. 05. 31. (AB elnök 2021. 05. 06.-tól)
Hall Krisztián	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2023. 04. 19. – 2026. 05. 31.
Hludek Magdolna	felügyelőbizottsági tag	2025. 04. 22. – 2028. 05. 31.
Rencz Botond	felügyelőbizottsági/auditbizottsági tag	2024. 04. 12. - 2027. 05. 31.
Verestóy Attila	felügyelőbizottsági tag	2022. 04. 08. – 2027. 05. 31.
Székely Sándor	felügyelőbizottsági tag	2021. 04. 20. – 2025. 04. 22.

A személyi változások nem érintették a javadalmazási politikában megfogalmazott elveket.

A Javadalmazási politika alapján az irányító és ellenőrző testületek tagjai e minőségükben fix összegű tiszteletdíjat kapnak, teljesítményalapú javadalmazásban nem részesülnek. A tiszteletdíj mértékét, illetve annak felső határát a közgyűlés hagyja jóvá. A Társaság a testületi tagságra történő felkéréskor az iparágban jártas, kellő szakmai tapasztalatokkal rendelkező jelölteket keres meg.

Az Igazgatóság operatív tagjai a testületben kifejtett tevékenységükért nem részesülnek díjazásban, a külsős tagok díjazása 2024. április 1. napjától havonta 750.000,- Ft. (bruttó), amely 2025. április 1. napjától az inflációkövető díjmelésnek megfelelően 778.000,- Ft. (bruttó) összegre emelkedett. A Felügyelőbizottság tagjai a velük kötött megbízási szerződés feltételei szerint 2025. április 1. napjától havonta a korábbi 350.000,- Ft. (bruttó) összegű tiszteletdíj helyett 363.000,- Ft. (bruttó) tiszteletdíjra jogosultak, míg az elnök esetében a megemelt díjazás 519.000,- Ft (bruttó). Az Auditbizottság elnöke a vele kötött megbízási szerződés feltételei szerint 2025. április 1. napjától havonta legfeljebb 104.000,- Ft (bruttó) tiszteletdíjat jogosult kapni a korábbi 100.000,- Ft (bruttó) helyett, míg a tagok nem részesülnek díjazásban a testületben kifejtett tevékenységükért. A Társaságnál az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai közül felállított Jelölő- és Javadalmazási Bizottság, illetve a 2024-es évben felállított ESG Bizottság tagjai nem részesülnek díjazásban.

Az irányító és ellenőrző testületek tagjai egyéb juttatásban nem részesülnek.

A menedzsment javadalmazásának elemei

A Javadalmazási politika az irányító és ellenőrző testületi tagok mellett kiterjed az Igazgatóság ügyrendjében megjelölt Kulcsfontosságú (kiemelt) munkavállalókra: a vezérigazgatóra, a gazdasági és stratégiai vezérigazgató-helyettesre, továbbá az Igazgatóság operatív tagjára (jelenleg kiemelt vállalati ügyekért felelős igazgató). A Kulcsfontosságú munkavállalók esetében a javadalmazás alap- és teljesítményjavadalmazásból tevődik össze. A (rögzített mértékű) alapjavadalmazás és a teljesítményjavadalmazás arányát az irányított szervezet funkciója, mérete és összetettsége alapján határozza meg az Igazgatóság. A teljesítményjavadalmazás részét képező éves prémium maximális aránya az alapjavadalmazás 100%-a, amely az Igazgatóság által a kiírásban szereplő célteljesítési mutatók túlteljesítése esetén 150%-ra emelhető.

A vezető állású munkavállalók teljesítmény alapú javadalmazásának meghatározása az üzleti évvel megegyező célteljesítési időszakokra történik jellemzően 3-5 a csoport számára kiemelkedő fontosságú teljesítménymutató meghatározásával, melynek alapja az adott célteljesítési időszak vonatkozásában az Igazgatóság által elfogadott üzleti terv. A teljesítménymutatók elérését az Igazgatóság által elfogadásra javasolt éves beszámolóban foglalt adatokkal vagy kontrolling számokkal kell alátámasztani. A kiemelt munkavállalók és egyéb vezető állású munkavállalók esetén az egyéb juttatási elemek a hazai benchmarkok figyelembevételével, a költséghatékonyságot szem előtt tartva kerülnek kialakításra (pl. személyi használatú gépkocsi, mobiltelefon, vezetői biztosítások, orvosi vizsgálatok stb.).

A Társaság 2016. július 15-én megalapította a Waberer's Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezetet (MRP Szervezet). Az MRP Szervezet az elmúlt években több programot is megvalósított. Átmeneti szünetet követően a Társaság 2023. év végén döntött az MRP folytatásáról. Az újonnan elfogadott MRP javadalmazási politika a 2024. és 2025. üzleti évekre, mint megszolgálati időszakokra vonatkozik, és a Kulcsfontosságú munkavállalók mellett kiterjed a Társaság további, vezető beosztású munkavállalóira. Az MRP javadalmazás teljesítmény javadalmazásnak minősül, és erre tekintettel a teljesítmény javadalmazásra vonatkozó 150%-os éves felső küszöbérték főszabályként irányadó. Az MRP törvényből eredő hosszabb megszolgálati időszakokra, valamint az MRP javadalmazás eltérő adózási kezelésére és a részvényalapú javadalmazás árfolyamnak történő kitettségére tekintettel az MRP javadalmazással kiegészített teljesítményjavadalmazás éves lebontásban azonban meghaladhatja az alapjavadalmazás 150%-át.

Az MRP-ben résztvevő munkavállalók a rájuk tekintettel átadott vagyoni hozzájárulás révén tagi részesedést szereznek az MRP Szervezetben, és a megszolgálati időszak végén a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulásától függően a tagi részesedésükhöz kapcsolódó részvények pénzre átváltását és tagi részesedésük bevonását követően pénzbeli javadalmazásban részesülhetnek. A gazdasági teljesítmény jövőbeli javulása, mint objektív feltétel mellett a kifizethető összeget a Társaság EBIT céljainak megvalósítása befolyásolja. E kritériumok teljesülését a Társaság konszolidált beszámolója alapján kell megállapítani. A javadalmazás pontos összege e mellett a Társaság részvényeinek aktuális piaci értékén múlik, amelyet növelhet a megszolgálati időszak alatt a részvények után fizetendő osztalék összege.

Bár a 2023 végén elfogadott új javadalmazási politika alapján a résztvevő munkavállalók tagi részesedést szereznek az MRP Szervezetben már a program indításakor, azonban javadalmazásra csak fenti feltételektől függően és a kétéves megszolgálati időszak leteltét követően, a 2026. üzleti évben válhatnak jogosulttá.

Visszakövetelés joga

Nincs ilyen lehetőség.

Javadalmazási politika alapján tett nyilatkozatok

A mindenkor hatályos Javadalmazási Politikában foglaltakhoz képest nem volt eltérés a 2025. évi kifizetések kapcsán. A Javadalmazási politika végrehajtására vonatkozó eljárástól nem történt eltérés.

A Társaság előző évi javadalmazási jelentésre vonatkozó véleménynyilvánító szavazása során nem került megfogalmazásra olyan szempont, amelyet figyelembe kellett volna venni a 2025-ös javadalmazási jelentés összeállításakor.

1. tábla JAVADALMAZÁSI ADATOK

A Társaság irányító és ellenőrző testületi tagjainak, illetve a mindenkor hatályos Igazgatóság ügyrendje szerinti Kulcsfontosságú menedzsment tagoknak a fix és változó javadalmazásának bemutatása a 2021-2025 időszakban (az értékek HUF-ban szerepelnek):

JAVADALMAZÁSI JELENTÉS WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. (HUF)											
Vezető neve tisztsége	Megbízatas ideje	Üzleti év	1. Fix javadalmazás			2. Változó javadalmazás		3. Rendkívü li juttatás összege	4. Cégcsoporto n belül más társaságtól kapott javadalmazá sok összege	5. Teljes éves javadalmazás	6. Fix és változó elemek aránya
			bruttó alapbé	bruttó tiszteletdíj	javadalma zás típusa, összege	éves változó javadalmazá s	több éven áthúzódó juttatás				
Felsővezetés tagjai											
Barna Zsolt vezérigazgató	2021.09.01-től határozatlan időre	2021	63.680.000	-	5.458.826	33.560.000	73.000.000 (2016-2021 közötti MRP program)			175.698.826 (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 117.298.826)	39%-61% (több éven áthozódó bonusszal arányosítv a 59%-41%)
		2022	72.000.000	-	5.345.520	95.520.000				172.865.520	45%-55%
		2023	72.000.000	-	6.486.293	108.400.000				186.886.293	42%-58%
		2024	73.200.000	-	8.122.704	108.000.000	2024-2025 évi MRP program alapján a kifizetés 2026. áprilisában várható			189.322.704	43%-57%
		2025	77.697.000		7.505.805	75.600.000	2024-2025 évi MRP program alapján a kifizetés 2026.			160.802.825	53%-47%

							áprilisában várható				
Tóth Szabolcs Gábor gazdasági és stratégiai vezérigazgató- helyettes	2020.06.23-től határozatlan időre	2021	59.680.000	-	7.211.988	34.760.000	73.000.000 (2016-2021 közötti MRP program)			174.651.988 (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 116.251.988)	38%-62% (több éven áthozódó bonusszal arányosítv a 58%-42%)
		2022	59.999.999	-	4.967.361	89.520.000				154.487.360	42%-58%
		2023	60.000.000	-	5.529.648	90.000.000				155.529.648	42%-58%
		2024	62.250.000	-	7.253.791	90.200.001	2024-2025 évi MRP program alapján a kifizetés 2026. áprilisában várható		14.741.972 ⁶	174.445.764	48%-52%
		2025	64.746.000		6.442.949	63.000.000	2024-2025 évi MRP program alapján a kifizetés 2026. áprilisában várható		23.491.458 ⁷	157.680.407	60%-40%
Erdélyi Barna kiemelt ügyekért felelős igazgató	2021.09.01-től határozatlan időre	2021	80.320.000	-	5.662.465	78.240.000	82.125.000 (2016-2021 közötti MRP program)			246.347.465 (több éven áthozódó bonusszal arányosítva 180.647.465)	35%-65% (több éven áthozódó bonusszal arányosítv a 48%-52%)

⁶ LINK sp.z.o.o. és Gránit Biztosító Zrt. igazgatósági tagság után járó tiszteletdíj

⁷ LINK sp.z.o.o. és Gránit Biztosító Zrt. igazgatósági tagság, Waberer's Reserve Kft. (korábban: Waberer's Rail Kft.) ügyvezetői mandátum után járó tiszteletdíj

		2022	59.795.455	-	7.224.744	120.480.000				187.500.199	36%-64%
		2023	59.000.000	-	7.497.476	90.200.000				156.697.476	42%-58%
		2024	61.885.227	-	8.017.051	90.000.000	2024-2025 évi MRP program alapján a kifizetés 2026. áprilisában várható		20.976.868 ⁸	180.879.146	50%-50%
		2025	64.746.000		7.485.026	50.400.000	2024-2025 évi MRP program alapján a kifizetés 2026. áprilisában várható		34.633.993 ⁹ ₁₀	157.265.019	68%-32%
		Igazgatóság tagjai									
Barna Zsolt IG elnök	2023.04.19. – 2026.05.31.	2023	-	-							NA
		2024	-	-							NA
		2025	-	-							NA
Erdélyi Barna IG tag	2017.03.21. – 2021.04.19.; 2021.09.01. – 2027.05.31.	2021	-	-							NA
		2022	-	-							NA
		2023	-	-							NA
		2024	-	-							NA
		2025	-	-							NA
Barlai Róbert IG tag	2023.04.19. – 2026.05.31.	2023	-	-							NA
		2024	-	6.750.000							100%-0%

⁸ LINK sp.z.o.o., Gránit Biztosító Zrt., Magyar Posta Biztosító Zrt., Magyar Posta Életbiztosító Zrt. igazgatósági tagság, MDI felügyelőbizottsági tagság után járó tiszteletdíj

⁹ LINK sp.z.o.o., Gránit Biztosító Zrt., Magyar Posta Biztosító Zrt., Magyar Posta Életbiztosító Zrt. igazgatósági tagság, MDI felügyelőbizottsági tagság után járó tiszteletdíj

¹⁰ A Waberer's Szociális Alapítvány részére felajánlásra került 1.554.464,- Ft a tiszteletdíj terhére

		2025		9.252.000							100%-0%
Tóth Szabolcs Gábor IG tag	2024.04.12. – 2027.05.31.	2024	-	-							NA
		2025		-							NA
dr. Bacsa György IG tag	2024.04.12. – 2027.05.31.	2024	-	6.750.000							100%-0%
		2025		9.252.000							100%-0%
Felügyelőbizottság/Auditbizottság tagjai											
Hegedüs Éva FB elnök / AB tag	2023.04.19. - 2026.05.31.	2023	-	3.700.000						3.700.000	100%-0%
		2024	-	5.850.000						5.850.000	100%-0%
		2025		6.171.000						6.171.000	100%-0%
David Thompson FB tag / AB elnök	2018.08.28. – 2027.05.31.	2021	-	6.066.555						6.066.555	100%-0%
		2022	-	5.550.000						5.550.000	100%-0%
		2023	-	5.448.333						5.448.333	100%-0%
		2024	-	5.250.000						5.250.000	100%-0%
		2025		5.553.000						5.553.000	100%-0%
Hall Krisztián FB tag /AB tag	2023.04.19. – 2026.05.31.	2023	-	2.520.000						2.520.000	100%-0%
		2024	-	4.050.000						4.050.000	100%-0%
		2025		4.317.000						4.317.000	100%-0%
Rencz Botond FB tag / AB tag	2024.04.12.- 2027.05.31.	2024	-	3.021.667						3.021.667	100%-0%
		2025		4.317.000						4.317.000	100%-0%
Székely Sándor FB tag	2017.05.11. – 2025.04.22.	2021	-	3.597.952						3.597.952	100%-0%
		2022	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
		2023	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
		2024		4.050.000						4.050.000	100%-0%
		2025		1.316.200						1.316.200	100%-0%
Verestóy Attila		2022	-	2.630.000						2.630.000	100%-0%

FB tag	2022. 04. 08 - 2027.05.31.	2023	-	3.600.000						3.600.000	100%-0%
		2024	-	4.050.000						4.050.000	100%-0%
		2025		4.317.000						4.317.000	100%-0%
Hludék Magdolna FB tag	2025. 04. 22 - 2027.05.31.	2025		3.012.900						3.012.900	100%-0%

Fix javadalmazás típusa: cégautó, egészségügyi szolgáltatás, oktatás, utazási költségek

Rendkívüli juttatás: utazás és egyéb reprezentatív költségek

1. Fix javadalmazás

Bruttó tiszteletdíjak: minden olyan díjazás, ami belső adminisztratív, menedzsment munkáért megilleti a vezetőt

Fix javadalmazás egyéb elemei: típusa és összege részletezendő szövegesen pl. munkába járás, egészségügyi szolgáltatás, cégautó, oktatás, képzés, lakhatási vagy más „természetbeni” juttatások

2. Változó javadalmazás

Éves változó javadalmazás: bármilyen formában (pl. pénzbeli, vagy részvény juttatás) kapott bónusz vagy egyéb jutalom, amely az adott évre kitűzött teljesítmény után jár, tehát nem több évre áthúzódó teljesítmény utáni juttatás

Több éven áthúzódó javadalmazás: a teljes pénzbeli értéke minden olyan jutalomnak, amely nem egy év teljesítménye, hanem előre meghatározott több éves teljesítés után jár – ha nem csak pénzbeli juttatás, akkor megjegyzésben részletezni kell az adott bónusz elemek típusát és arányát a teljes összegből

3. Rendkívüli juttatás összege

bármely egyszeri javadalmazási elem, amely kitűzésre vagy kifizetésre került a jelentés évében, akár pénzben akár más formában, mint belépési díj, végkielégítés, nyugdíj prémium, egyszeri lakhatási támogatás, versenytilalmi megállapodás megváltása, egyéb távozáshoz kapcsolódó kifizetés

4. Cégcsoporton belül más társaságtól kapott javadalmazások összege

megjegyzésben részletezni kell minden egyes összeget, a pozíciót és a tagvállalatot, amely a juttatást adja

5. Teljes éves javadalmazás

a teljes éves javadalmazás, amely kitűzésre vagy kifizetésre került az adott vezető részére a jelentés évében. A végösszegnek egyenlőnek kell lennie az 1. a 2. a 3. és a 4. oszlop összegével.

6. Fix és változó elemek aránya

a jelentés üzleti évében a javadalmazás rögzített és változó összetevőinek relatív arányát a teljes összeghez viszonyítva százalék / százalékos arányban xx % / yy %

2. tábla - A javadalmazás és a Társaság teljesítésének változása

Az utolsó öt üzleti év javadalmazásának éves változásának, a Társaság teljesítményének és a Társaság munkavállalói átlagos javadalmazásának ezen időszak alatti fejlődésének bemutatása (az értékek EUR-ban szerepelnek):

JAVADALMAZÁSI JELENTÉS WABERER'S INTERNATIONAL NYRT. (EUR)						
Üzleti év	Társasági teljes konszolidált árbevétel	Társasági konszolidált nyereség	Társasági konszolidált EBIT	Társasági konszolidált nettó adósság	Átlagos bruttó éves munkavállalói jövedelem	Átlagos bruttó éves vezetői jövedelem
2020	569 342 000	-41 827 000	-24 495 000	119 253 548	19 862	266 973
2021	590 819 675	18 096 152	27 182 101	121 684 730	23 589	385 105
2022	675 907 028	16 204 420	33 287 420	150 396 010	26 495	438 550
2023	710 909 234	29 687 000	42 791 000	214 149 572	29 024	435 588
2024	757 467 000	21 706 000	45 002 000	236 658 000	30 223	459 383
2025	816 151 231	43 647 037	57 973 000	157 595 000	30 076	398 537