

**A GLOSTER INFOKOMMUNIKÁCIÓS NYRT.
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE A 2023. ÉVRŐL A BUDAPESTI
ÉRTÉKTŐZSDE NYRT. ÁLTAL KÖZZÉTETT FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI
AJÁNLÁSOK ÉS JAVASLATOK ALAPJÁN**

I. Bevezetés, a Kibocsátó

A Gloster Infokommunikációs Nyrt. (székhelye: 2142 Nagytarcsa, Csonka János utca 1/A A/2. ép.; cégjegyzékszama: 13-10-042012; adószáma: 27294260-2-13, a továbbiakban: Kibocsátó, Társaság) jogelődje a Gloster Infokommunikációs Kft. 2020. február 1-én zártkörűen működő részvénytársasággá alakult át, majd nem sokkal később 2020. április 23. napján ezt követte a nyilvánosan működő részvénytársasággá történő formaváltás és a Társaság 1.000.000 db (egymillió darab) 100, - Ft névértékű részvényének a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) által működtetett Xtend piacra történő regisztrálása.

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

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

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

A Kibocsátó az Xtend kereskedési rendszerbe történő belépése óta összesen nyolc tőkeemelést hajtott végre, melynek eredményeképpen mindösszesen több, mint 2,7 milliárd forint értékben vont be tőkét a vállalatba.

2023. tavaszától a Gloster hivatalosan is megkezdte a felkészülést a BÉT Standard kategóriájába kerüléséhez. A Társaság célja ugyanis az, hogy több hazai és külföldi intézményi és kisbefektető számára legyen elérhető a hazai tőzsde nemzetközi informatikai növekedési sztorija.

II. A Közgyűlés

a) A Közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Közgyűlés a Kibocsátó legfőbb szerve.

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

A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a Közgyűlési meghívónak a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőző közzétételéről a Társaság honlapján, valamint az alkalmazandó jogszabályok által előírt közzétételi helyeken.

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

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

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult részvényes részt vesz. Minden 10 Ft névértékű részvény egy szavazatra jogosít.

A részvényes szavazati jogát a Közgyűlést megelőzően postai úton nem gyakorolhatja, a Közgyűlésen csak személyes megjelenéssel lehet részt venni.

A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által ezzel a feladattal megbízott személy elnököl.

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat honlapján és a jogszabályban meghatározott közzétételi helyeken közzéteszi.

b) a Részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

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

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogai gyakorlására tulajdonosi igazolás alapján, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A Társaság részvénykönyvét az Igazgatóság vezeti vagy annak vezetésére megbízást ad, amely esetben a megbízás tényét és a részvénykönyv vezetőjének adatait a Társaság a honlapján közzéteszi.

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

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

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

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

A Közgyűlésen való részvényesi részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvényest, illetve a részvényesi meghatalmazottat a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon.

A Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

III. Az Igazgatóság működésének ismertetése

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

A Gloster Infokommunikációs Nyrt. Igazgatóságának tagjai 2023. december 31. napján:

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

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság feladata mindaz, amelyeket jogszabály vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Az Igazgatóság működésének szabályait, feladat- és

hatáskörét részletesen a Társaság Alapszabálya és az Igazgatóság Ügyrendje tartalmazza, amelyek megtekinthetők a Társaság honlapján.

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

Az Igazgatóság 100%-os részvételi arány mellett személyes jelenléttel, levélszavazással vagy videokonferencia útján mindösszesen 12 ülést tartott 2023. évben. Az Igazgatóság 2023. évben a Felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

IV. A Menedzsment

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

A Menedzsment tagjai 2023. december 31. napján:

Kiss Tibor, Rendszerintegrációs Üzletágvezető
Oszlánszki Péter, Humán Erőforrás igazgató
Bene Tamás, Cloud Üzletágvezető
Kazai Krisztián, Kereskedelmi vezető
Murvai Attila, Nemzetközi Szoftverfejlesztési Üzletágvezető
Éberling Gergely, Szolgáltatási vezető

V. A Társaság Felügyelőbizottsága

A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete.

A Felügyelőbizottság legfeljebb négy természetes személy tagból áll, tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják.

A Felügyelőbizottság tagjai 2023. december 31. napján:

Dr. Balásfalvi-Kiss András elnök
Dr. Zanathy László
Várhelyi Veszna Virág
Vincze Andrea

A Felügyelőbizottság tagjai e tevékenységük ellátása körében személyesen kötelesek eljárni, a tagok a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatók. A

Felügyelőbizottság testületként jár el, ugyanakkor ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja.

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

A Felügyelőbizottság 100%-os részvételi arány mellett 3 ülést tartott 2023. évben. Az Igazgatóság 2023. évben a Felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

VI. Az Auditbizottság

Az Auditbizottság a Társaság ellenőrző testülete. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti.

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

Az Auditbizottság tagjai határozatlan időtartamra:

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

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

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

Az Auditbizottság 2023. évben videokonferencia és levélszavazás útján tartott üléseket. Az Igazgatóság 2023. évben az Auditbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

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

teljesülése vonatkozásában.

VII. Értékelési rendszer

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

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

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

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

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

A Kibocsátó a kockázatok kezelésére kialakította saját belső „védelmi rendszerét”, megfogalmazásra kerültek a kockázatkezelési elvek, amelyek a kockázatok időben történő feltárását hivatottak szolgálni.

A vállalatirányítási rendszerbe beépítésre kerültek azok az ellenőrzési pontok, amelyek hivatottak arra, hogy időben figyelmeztetést küldjenek a vállalat vezetése felé.

A kockázatkezelési folyamatok koordinációjának első számú felelőse a Társaság Igazgatósága.

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

szervezeti egységek közvetlenül a cégvezetőnek jelzik a felmerülő kockázatokat.

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

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

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

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

IX. Könyvvizsgáló

A Társaság állandó könyvvizsgálója a CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: HU-1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. Fsz. 1F. ajtó, kamarai nyilvántartási száma 004408). A könyvvizsgáló részéről a könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: Móri Ferencné.

A Társaság könyvvizsgálója nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, amely nem az auditálással kapcsolatos.

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

1. Közzététel

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

A hirdetésmények közzétételére, időpontjára, és tartalmára a hatályos jogszabályokon kívül a BÉT, a MNB szabályzatai az irányadóak.

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

A Kibocsátó biztosítja a bennfentes információ oly módon történő közzétételét, hogy a

nyilvánosság gyorsan hozzáférhessen, és teljes körűen, megfelelően és időben értékelhesse az információt.

A Társaság az alábbi helyeken hozza nyilvánosságra közleményeit:

- a BÉT honlapján, a KIBINFO kliens rendszeren keresztül,
- a Felügyelet - MNB - által működtetett információtárolási rendszeren keresztül (ERA),
- a Társaság a 2017. május 17-i 2017/828. számú európai parlamenti és tanácsi irányelv (SRD2) alapján bevezetésre került a KELER Zrt. által működtetett ún. CAPS rendszerben is rögzíti az előírások szerinti társasági eseményeket;
- a Társaság honlapja, valamint megküldi legalább egy a befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média szerkesztőségének.

A nyilvánosságra hozatali eljárás főbb lépései:

A Társaság ugyanazt a szerkesztés nélküli, szabályozott információt küldi meg a BÉT, a média, az MNB információtárolási rendszere számára, valamint ezt az információt teszi közzé a honlapján is.

A szabályozott információ közzétételi helyekre történő továbbítása elektronikus úton, pdf formátumban történik az információ sértetlensége, biztonságos kommunikáció biztosítása érdekében.

A közzevendő információ tartalmáról a tudomásszerzést követően a Társaság a közlemény megfogalmazását és a Kijelölt Tanácsadóval való egyeztetést követően a jóváhagyott, közzevendő információ feltöltéséről gondoskodik a BÉT honlapjára, valamint az MNB által működtetett információtárolási rendszerbe történő feltöltésről. Kizárólag a közzevendő információ BÉT honlapján történő megjelenését követően kerülhet sor az információ médium/média részére történő megküldésére a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII.15.) PM rendeletben meghatározott módon. A Társaság a honlapján biztosítja a szabályozott információ folyamatos elérhetőségét.

A rendkívüli tájékoztatás keretében a kibocsátó haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül tájékoztatja a nyilvánosságot minden, az általa kibocsátott és a kereskedésre regisztrált értékpapír értékét vagy hozamát, illetve a kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve lényegesen érintő információról, ideértve a kibocsátó tulajdonosi struktúrájában, a kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal és a saját részvény állománnyal kapcsolatban beállt változásokkal kapcsolatos tájékoztatásokat. A kibocsátó a kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal kapcsolatban a részvényestől vagy a szavazati jog birtokosától a hozzá érkezett, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) 61. §-a szerinti tájékoztatást haladéktalanul, de legkésőbb két naptári napon belül köteles közzétenni a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.

2.

A Társaság a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit a hatályos jogszabályoknak megfelelő belső szabályzatban alkotta meg, amely megtekinthető a Társaság honlapján. A Társaság vezető állású személyeinek és velük kapcsolatban álló személyek Gloster részvényekkel kapcsolatos tranzakcióit a Társaság a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályzatokban foglaltaknak megfelelően közzé teszi, a kötelező közzétételi helyeken megjelenteti.

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

A Társaság 2020. évben Javadalmazási Politikát állapított meg, melyet az Igazgatóság közgyűlési hatáskörben eljárva 2020. október 27. napján elfogadott és 2021. december 28-i Közgyűlésén a vonatkozó jogszabályi megfelelések érdekében pontosította, módosította azt. A Javadalmazási Politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni.

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

A Javadalmazási Jelentés tartalmazza az előző üzleti évben az Igazgatóknak megítélt, vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában megállapított összes javadalmazás ismertetését, továbbá a Törvény 19. § (2) és (3) bekezdésében kötelezően előírt elemeket az alkalmazandó adatvédelmi szabályok tiszteletben tartása mellett. A Javadalmazási Jelentést a Társaság a Közgyűlés határozatát követően honlapján legalább tíz (10) éves időtartamra – díjmentesen – nyilvánosan elérhetővé teszi.

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak megfelelő Javadalmazási Politikája alapján elkészítette a 2023. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését, amelyet véleménynyilvánító szavazásra a 2024. április 30-i rendes Közgyűlés elé terjeszt.

FT jelentés

a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfeleléséről

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

Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta. A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen (részben)

Nem

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

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő

képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat: (nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

1.3.7. A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni.

Igen

Nem

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

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen

Nem

Magyarázat: Ilyen indítvány, javaslat nem érkezett.

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Magyarázat: A közgyűlési határozatok közzétételére került sor.

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: az események felmerülésük alkalmával kerülnek minősítésre

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Magyarázat: nem volt ilyen vizsgálat

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: a Társaság a szabályozott piac Standard kategóriájára vonatkozó rendelkezések szerint jár el.

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

Igen

Nem

Magyarázat: részben

1.6.5. A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Igen

Nem

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

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Közzétételre okot adó kapcsolatról a Társaságnak nincs tudomása.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.1. Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaságnál nincs jelölésre vonatkozó külön eljárás.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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: Bizonyos esetekben a testületi tagok létszámára és kapcsolattartására tekintettel szóban, az írásbeli előterjesztések tekintetében az ügyrend szerinti rövidebb időtartam érvényesült.

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: részben

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: Az Igazgatósági tagok – Gayer Attila kivételével – napi szinten tájékozódnak a menedzsment munkájáról.

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

Igen

Nem

Magyarázat: a Társaság a törvényi kritériumoktól eltérő feltételt nem támaszt.

2.6.4. A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: cégméretnek megfelelően

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

Igen (részben)

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

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

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat: részben

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság pénzügyi igazgatója folyamatosan konzultál a könyvvizsgálóval.

Javaslatoknak való megfelelés szintje

1.1.3. A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében is gyakorolhassa.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.2.4. A társaság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozta meg.

Igen

Nem

(Magyarázat: nem fordult elő, igény esetén kezelése biztosított)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: részben)

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

Igen

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: Nem történt 2023. évben osztalékfizetés a Társaságnál.)

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

Igen

Nem

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

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.

1. Igen

Nem

(Magyarázat: korábban az Xtend piaci szabályok szerint a kijelölt tanácsadó igénybevételére került sor, az új szabályozás kialakítás alatt áll)