

**A VIVETECH NYRT.  
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE**

**a 2024. évről**

**a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlások és  
Javaslatok alapján**

A ViVeTech Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; nyilvántartja a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: 01-10-140801; adószám: 27936030-2-43, a továbbiakban a „Társaság”) a piaci gyakorlattal, a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. (mint piacműködtető) Felelős Társaságirányítási Ajánlásaival, valamint a Ptk. 3:289. § rendelkezéseivel összhangban jelen dokumentum keretében készítette el a Felelős Társaságirányítási Jelentését.

A Társaság kétféle módon számol be a felelős vállalatirányítási gyakorlatáról: egyrészt nyilatkozik az adott üzleti évben alkalmazott felelős társaságirányítási gyakorlatáról, másrészt tételesen bemutatja az Ajánlások egyes pontjaiban foglaltaknak való megfelelését.

A ViVeTech Nyrt. társaságirányítási gyakorlata összhangban van a Budapesti Értéktőzsde követelményeivel és a jelenleg érvényes tőkepiaci szabályozással. A részvényesi joggyakorlással kapcsolatos szabályokat, információkat, valamint a társaság irányító és ellenőrző testületeinek működési kereteit a Társaság Alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság, valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján.

## **1. A részvényesek jogai és a közgyűlés**

### **1.1. A Közgyűlés**

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve. A Közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos szabályokat részletesen a Társaság Alapszabálya tartalmazza, valamint a Társaság azokat a közgyűlési meghívó részeként is közzéteszi.

Évente legalább egy rendes közgyűlést kell tartani. Az éves rendes közgyűlést az Igazgatóság hívja össze. Az éves rendes közgyűlés napirendjében szerepel az Igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékelése és a közgyűlés határoz az Igazgatóság részére megadható felmentvény tárgyában. A Közgyűlés hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amelyet jogszabály vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlést annak kezdő időpontját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság hirdetőműveire vonatkozó szabályok szerint hirdetés útján kell összehívni. A közgyűlés helyét, időpontját, napirendjét az Igazgatóság határozza meg. A közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott közgyűlés helyét az Igazgatóság határozza meg. Az Igazgatóság határozata esetén a közgyűlésen a részvényes személyes megjelenés

helyett elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével is részt vehet, a közgyűlés konferencia-közgyűlés keretében is megtartható.

A közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja.

A törzsrészvény a névértékével arányos mértékű szavazatra jogosít, a közgyűlésen minden 10 Ft, azaz Tíz forint névértű törzsrészvény 1, azaz Egy szavazatot biztosít. A részvényes szavazati jogát nem gyakorolhatja, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 3 (három) napnak kell eltelnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 (huszonegy) nap.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni. A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, a közgyűlésen jelen lévő részvényes hitelesíti. Az Igazgatóság a közgyűlési jegyzőkönyvet és a jelenléti ívet a közgyűlés befejezését követő 30 (harminc) napon belül köteles a nyilvántartó bíróságnak benyújtani, valamint közzétételi helyein nyilvánosságra hozni.

## **1.2. Átláthatóság és nyilvánosságra hozatal**

A Társaság rendszeres, rendkívüli, illetve az egyéb információ szolgáltatási kötelezettsége körébe tartozó tájékoztatás keretében az információkat magyar nyelven a vonatkozó jogszabályok és a BÉT Közzétételi Szabályai szerint teszi közzé.

A Társaság biztosítja, hogy minden befektető ugyanazokat a lényeges, a Társaság helyzetének és helyzete várható alakulásának a BÉT Xtrendre bevezetett értékpapírjai megalapozott megítéléséhez szükséges információkat megkapja.

A Társaság a hirdetményeit a Társaság honlapján, a BÉT honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)), és az MNB által üzemeltetett információtárolási rendszeren ([www.kozzetetelek.mnb.hu](http://www.kozzetetelek.mnb.hu)) teszi közzé.

Az Alapszabály rendelkezései szerint a Társaság köteles a honlapján nyilvánosságra hozni

- (a) a közgyűlésen hozott határozatokat,
- (b) a javadalmazási politikáját,
- (c) a javadalmazási jelentést, és
- (d) a Felelős Társaságirányítási Jelentést.

Ezen dokumentumok elérhetőek a <https://investors.vivotech.com/> webhelyen.

## **1.3. A Társaság bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikája**

A Társaság Igazgatósága 2022. május 23. napján tartott ülésén fogadta el a Társaság „A bennfentes kereskedelem, a bennfentes információk jogosulatlan közzététele és a piaci

manipuláció tilalmáról, valamint a tájékoztatási kötelezettségről” szülő szabályzatát, amely megtekinthető a Társaság honlapján.

A Társaság vezető állású személyeinek és velük kapcsolatban álló személyek Vivetech részvényekkel kapcsolatos tranzakcióit a Társaság a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályzatokban foglaltaknak megfelelően teszi közzé a kötelező közzétételi helyeken.

2024. évben a Társaság vezető állású munkavállalói, igazgatósági tagjai és a velük szoros kapcsolatban álló személyek nem hajtottak végre piaci tranzakciókat a Vivetech Nyrt. részvényeivel. (Egy igazgatósági tag esetében történt részvény adásvétel közeli hozzátartozóval kereskedési helyszínen kívül, melyet az érintett bejelentése alapján a Társaság közzétett.)

## **2. Irányítás, ellenőrzés, kockázatkezelés**

### **2.1. Az Igazgatóság**

A Társaság ügyvezetését a 3-5 fős Igazgatóság látja el. A ViVeTech Nyrt. Igazgatósága a Társaság ügyvezető szerve, amely képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt, kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét.

Az Igazgatóság hatáskörébe tartozik a jogszabályokban, a Társaság Alapszabályában, a Társaság szabályzataiban, vagy a közgyűlés döntése által igazgatósági hatáskörbe utalt döntések meghozatala, valamint az olyan kérdésekben való döntés meghozatala, amely nem tartozik a közgyűlés, vagy más társasági testület vagy szerv hatáskörébe.

Az Igazgatóság hatáskörét és feladatait az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza. A Társaság operatív tevékenységének irányítását az Igazgatóság által megválasztott, munkaviszonyban álló vezérigazgató végzi. A vezérigazgató felett a munkáltatói jogokat az Igazgatóság gyakorolja. A Társaság alkalmazottai felett a munkáltatói jogokat a vezérigazgató gyakorolja,

Az Igazgatóság tagjait a közgyűlés választja 3 (három) év határozott időre.

#### **Az Igazgatóság tagjai:**

Márton Miklós Csongor – elnök  
Rádai Róbert  
Hülvely István György

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

Az Igazgatóság 2024. évben összesen 6 ülést tartott személyes jelenléttel vagy videokonferencia útján, melyeken a testület kivétel nélkül határozatképes volt.

A Társaság Igazgatósága folyamatosan figyelemmel kíséri a Társaság működését, folyamatos tájékoztatást kap a Társaság működéséről a menedzsmenttől és a vezérigazgatótól.

### **2.2. A Felügyelőbizottság**

A Felügyelőbizottság ellenőrzi az Igazgatóság tevékenységét a Társaság és a tulajdonosok érdekeinek megóvása céljából. A Felügyelőbizottság 3-5 (három-öt) tagból áll. A

Felügyelőbizottság tagjait a közgyűlés választja 3 (három) éves határozott időtartamra. A Felügyelőbizottság mindenkor megválasztott tagjai többségének független személynek kell lennie.

#### **A Felügyelőbizottság tagjai:**

Karászi Zoltán – elnök  
dr. Aratóné Nagy Ágnes  
Köbli Gyula  
Molnár Ferenc

A Felügyelőbizottság a 2024. évre vonatkozó munkatervét a 2023. december 15-én ülésen kívüli határozathozattal fogadta el, és 2024. évben ennek figyelembevételével folytatta tevékenységét. Az év során a Felügyelőbizottság négy ülést tartott. Ülésein a Felügyelőbizottság tájékoztatást kapott a Társaság üzleti eredményéről, gazdálkodásáról, valamint a Társaság működését érintő aktuális kérdésekről.

### **2.3. Az Auditbizottság**

A 3 (három) fős Audit Bizottságot a közgyűlés választja meg a Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjai közül. Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie.

#### **Az Audit Bizottság tagjai:**

Köbli Gyula – elnök  
Karászi Zoltán  
Molnár Ferenc

Az Audit Bizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámoló rendszer ellenőrzésében, az Állandó Könyvvizsgáló kiválasztásában és az Állandó Könyvvizsgálóval való együttműködésben. Az Audit Bizottság a Ptk. szerinti feladatokon kívül elvégzi a Tpt. szerint a feladatkörébe tartozó feladatokat is.

### **2.4. A könyvvizsgáló**

A Társaság könyvvizsgálója a CMT Audit Kft. (székhelye: 1074 Budapest, Vörösmarty u. 16-18. A. ép. fsz. 1/F.; nyilvántartja a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzék szám: 01-09-063211; kamarai nyilvántartási száma: 000171) a személyében kijelölt könyvvizsgáló, Riez Dóra Ágnes (lakcíme: 9173 Győrladamér, Árpád utca 27.; kamarai tagsági száma: 007400).

A Társaság Közgyűlése a CMT Audit Kft. jogelődjét, az INTERAUDITOR Tanácsadó Kft.-t 2022. június 1. napjától 5 éves, legkésőbb 2027. május 31. napjáig tartó időtartamra választotta meg a Társaság könyvvizsgálójának.

A könyvvizsgáló társaság, illetve a személyében felelős kijelölt könyvvizsgáló a Társaság számára a könyvvizsgálói tevékenységen kívül más szolgáltatást nem nyújtott.

## **FT Jelentés**

### **a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről**

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját Társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

**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 értékpapír-számláncént 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:

**1.6.1.1.** 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: A Társaság nyilvánosságra hozatalra vonatkozó szabályait az Alapszabály, illetve „A bennfentes kereskedelem, a bennfentes információk jogosulatlan közzététele és a piaci manipuláció tilalmáról, valamint a tájékoztatási kötelezettségről” szóló szabályzat tartalmazza.

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

**Igen Nem**

Magyarázat: Az egyes események a felmerülésük alkalmával kerülnek minősítésre. A Társaság ezekben az esetekben egyeztet a kijelölt tanácsadójával is a BÉT Xtend ÁÜSZ 16.3. pontjának megfelelően.

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

**Igen Nem**

Magyarázat: A Társaság a nyilvánosságra hozatal során a jogszabályi előírások, illetve saját szabályai szerint jár el, ezen folyamatokkal kapcsolatban 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:

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

**Igen Nem**

Magyarázat:

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

**Igen Nem**

Magyarázat:

**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:

**1.6.8.** 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 részesedését 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 eljárást a Társaság nyilvánosságra hozza.

**Igen Nem**

Magyarázat:

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

**Igen Nem**

Magyarázat:

**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:

**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: Ezen kritériumokat a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság ügyrendje tartalmazza.

**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 felügyeli ezek betartását.

**Igen Nem**

Magyarázat:

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: A Társaság mérete és tevékenységi köre nem indokolja önálló belső ellenőrzési funkció kialakítását.

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

**Igen** **Nem**

Magyarázat: A Társaság mérete és tevékenységi köre nem indokolja önálló belső ellenőrzési funkció kialakítását.

**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** (az Igazgatóság) **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:

**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: A Társaság tulajdonosi struktúrája, részvényeseinek összetétele nem teszi szükségessé az angol nyelvű tájékoztatást.

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

**Igen Nem**

Magyarázat: A Társaság a BÉT Xtend Általános üzletszabályzata alapján féléves és éves jelentést tesz közzé, amelyben tájékoztatja befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.

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

**Igen Nem**

Magyarázat:

*A Társaság Közgyűlése 9/2025.(05.22.) sz. határozatával elfogadta a Társaság 2024. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási jelentését.*

Budapest, 2025. május 22.