

Felelős társaságirányítási jelentés

Delta Technologies Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

2020. október 07.

Tartalom

I. Bevezetés	3
II. Vezető testületek	3
II.1. Igazgatóság	3
II.1.1. Az Igazgatóság testületi jogosultságai és kötelezettségei	4
II.1.2. Az Igazgatóság határozathozatala	4
II.1.3. Igazgatóság tagjai, szakmai önéletrajzok	6
II.1.4. Az Igazgatóság elnökének feladatai	8
II.1.5. Az Igazgatóság megtartott ülései	8
II.2. Az Audit Bizottság	8
II.2.1. Az Audit Bizottság tagjai	9
II.3. Felügyelőbizottság	9
II.3.1. A Felügyelőbizottság tagjai	10
II.3.2. A Felügyelőbizottság elnöke	10
II.4. Közgyűlés	10
II.4.1. A közgyűlés összehívása	11
II.4.2. Határozatképesség, szavazás a közgyűlésen	11
II.4.3. A közgyűlési tisztségek	12
III. Belső kontrollok	12
IV. Kockázatkezelés	12
V. Könyvvizsgálói tevékenység	12
VI. A piaci szereplők tájékoztatása	12
VII. Belső személyek	13
Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről	13
Ajánlásoknak való megfelelés szintje	13
XX. Javaslatoknak való megfelelés szintje	24

I. Bevezetés

A Delta Technologies Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: 01-10-043483, adószám: 11404374-2-41, továbbiakban: „Társaság”) Magyarországon a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság.

A Társaság korábban bejegyzett cégneve EST Media Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság. A Társaság 2019. évben az alábbiak szerinti tranzakcióban volt érintett:

A Deltagroup Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: 01-10-048473, adószám: 25300091-2-41) több lépésben irányítást szerzett a Társaság felett, úgy hogy a Társaság, mint vevő megszerezte a Delta Systems Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74., cégjegyzékszáma: 01-09-882938, adószám: 13978774-2-41) 100 %-os üzletrészt, amelyért cserébe a végrehajtott tőkeemelésből származó részvények megszerzésével Deltagroup Holding Zrt. közvetlen irányítást szerzett a Társaság felett.

A Társaság alaptőkéjének megemelésére, nevének, székhelyének, igazgatósági tagjaiban bekövetkezett változás 2019. december 11. napjával került sor. Ennek következtében a Társaság irányítása 2019. december 11. napját követően alapjaiban változott meg, így jelen felelős társaságirányítási jelentés az ezt követő időszakra koncentrálni készült el és a jelenlegi társaságirányításra, valamint 2019. december 11. napját követően közgyűléseken, illetve közgyűlési hatáskörben hozott igazgatósági határozatokra vonatkozó információkat tartalmazza.

A Társaság a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentést - beleértve a Felelős Társaságirányítási folyamatait is - a Ptk. 3:289. §-a alapján, valamint a Budapesti Értéktőzsde Zrt. ajánlásai alapján dolgozta ki.

A Társaság törekszik arra, hogy a társaságirányítási rendszere hatékony, átlátható működésű és eredményes legyen, annak érdekében, hogy a Társaság részvényesei meg tudjanak győződni arról, hogy a Társaság rendelkezik egy nyilvánosan működő részvénytársaságtól elvárható professzionalizmussal, felelősségtudattal és kiszámíthatósággal. Ennek érdekében a Társaság a társaságirányítási rendszerét folyamatosan a hazai és nemzetközi sztenderdek szerint alakítja, fejleszti, illetve rendszeresen felülvizsgálja.

II. Vezető testületek

A Társaság vezetését a Közgyűlés által választott Igazgatóság látja el, amely testület munkáját bizonyos könyvviteli szakkérdésekben az Audit Bizottság segíti, a Felügyelő Bizottság pedig a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi.

II.1. Igazgatóság

A Társaság Igazgatósága a Társaság ügyvezető szerve, amely testületként jár el a hatáskörébe tartozó ügyekben. Hatáskörét az igazgatósági üléseken személyesen, ülés tartása nélküli döntéshozatal útján („Írásbeli szavazás”), valamint elektronikus hírközlő eszköz útján tartott konferenciaülésein („Konferencia ülés”) gyakorolja. Az Igazgatóság feladatköre az igazgatóság elnöke és az igazgatósági tagok között oszlik meg.

Az Igazgatóság tagjai tisztségükből visszahívhatók és megbízatásuk lejártá után újrapaszthatók. A Társaságnál az Alapszabály X.1. pontja szerint legalább három, legfeljebb tizenegy természetes személy tagból álló Igazgatóság működik. Az Igazgatóság tagjai közül az Igazgatóság megválasztja az Igazgatóság elnökét és alelnökét. Az Igazgatóság elnöke az Igazgatóság hatályos Ügyrendjében rögzített feladatokat látja el.

Az Igazgatóság a Társaság és a Részvényesek érdekeinek megfelelően, a hosszú távú eredményességet szemelőt tartva, az üzleti etikai valamint a jogszabályi előírások tiszteletben tartása mellett jár el.

II.1.1. Az Igazgatóság testületi jogosultságai és kötelezettségei

Az Igazgatóság feladatai többek között:

- a Ptk. és az Alapszabály szerinti feladat- és hatáskörök gyakorlása,
- az Igazgatóság bármely tagja jogosult felvilágosítást vagy információt kérni bármely ügyben a Társaság alkalmazottaitól, akik azt haladéktalanul kötelesek megadni,
- a részvénykönyv vezetése vagy arra megbízás adása,
- a Felelős Társaságirányítási Jelentés előterjesztése,
- a Társaság leányvállalataiban a tulajdonosi jogok gyakorlása,
- kapcsolt felekkel folytatott lényeges ügyletek jóváhagyása.
- a munkáltatói jogok gyakorlása a jelen ügyrenddel összhangban;
- a Társaság számviteli szabályok szerinti beszámolójának jóváhagyása és jóváhagyásra a Közgyűlés elé terjesztése;
- döntés az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról, és annak jóváhagyásra a Közgyűlés elé terjesztése;
- jelentés készítése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a Közgyűlés, legalább háromhavonta a felügyelő bizottság;
- a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetése;
- a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény szerinti rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettség teljesítése.

Az Igazgatóság jogosult a Társaság cégnevének, székhelyének, telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint a Társaság tevékenységi köreinek - a főtevékenység megváltoztatása kivételével - módosítására vonatkozó döntések meghozatalára, és ezzel összefüggésben – amennyiben a Ptk. vagy az Alapszabály alapján szükséges – az Alapszabály módosítására.

II.1.2. Az Igazgatóság határozathozatala

Az Igazgatóság ülésének előkészítése és levezetése az Igazgatóság elnökének feladata. Az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatóság elnöke által felkért Igazgatósági tag vezeti, illetve látja el jelen ügyrend szerinti feladatokat. Az elnök által megbízott tag hiányában az ülésen résztvevő tagok maguk közül választanak levezető elnököt.

Az Igazgatóság üléseinek levezetése során a levezető igazgatósági tag feladata arról gondoskodni, hogy az ülések tárgyszerű légkörben, kellő intenzitással és szigorúan az adott napirendi ponthoz tartozó szakmai taglalással folyjanak le.

Napirendi pontra vonatkozóan az Igazgatóság minden tagjának javaslattételi jogosultsága van.

Az Igazgatóság ülésein csak a meghívóval együtt kézbesített napirendi pontok tárgyalhatók, kivéve a IV.3.2. pont esetét. A kiküldött napirendben nem szereplő kérdéseket csak akkor tárgyalja az Igazgatóság, ha az ülésen valamennyi igazgatósági tag megjelenik és ők egyhangúlag így döntenek. Az Igazgatóság ülésére kitűzött, de határozatképtelenség vagy időhiány miatt nem tárgyalt napirendi pontokat a következő ülésen napirendre kell tűzni, kivéve ha az időmúlás következtében tárgyalanná váltak.

Az Igazgatóság üléseire napirendi pontként felvehető minden az Igazgatóság hatáskörébe tartozó, döntéshozatalt igénylő kérdés. Az Igazgatóság elé döntést nem igénylő kérdésekben a napirendi pontokon kívül bármely témában írásbeli tájékoztatás terjeszthető be, illetve részére szóbeli tájékoztatás adható. Az Igazgatóság elnöke köteles a soron következő rendes ülésen az Igazgatóságot tájékoztatni az előző ülés óta eltelt időszak jelentősebb eseményeiről és az Igazgatóság előző ülésén elfogadott határozatok megvalósulásának állapotáról.

Rendes határozathozatal:

1. Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha az ülés szabályszerűen összehívták össze és azon a tagjainak többsége – köztük az elnök vagy az alelnök -, de legalább 4 fő jelen van.

2. Az Igazgatóság akkor is határozatképes, ha összehívása nem volt szabályszerű, de valamennyi Igazgatósági tag megjelent és az ülés megtartása ellen nem tiltakozik.
3. Az Igazgatóság a működését elsősorban testületként fejt ki, ülésein hozott határozatok útján.
4. Az Igazgatóság a határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén a javaslat elvetendő. A kisebbségben maradt igazgatósági tag véleményét - amennyiben azt igényli – jegyzőkönyvbe kell foglalni, és tájékoztatásul meg kell küldeni a Felügyelőbizottság elnökének.
5. Az Igazgatóság tagja nem szavazhat a személyét érintő kérdésben. Amennyiben bármely Igazgatósági tag egy adott ügy tárgyalása során az adott ügyben érdekeltnek tartja magát, elfogultságát köteles bejelenteni, és nem vehet részt a döntést megelőző vitában, illetve a döntéshozatalban. A bejelentés a jegyzőkönyvben külön rögzítésre kerül.
6. Aki a szavazásban nem vehet részt, a határozatképesség szempontjából figyelmen kívül kell hagyni.
7. Az Igazgatóság ülésein a határozatok meghozatala nyílt szavazással történik. Az ülésen jelenlévő Igazgatósági tagok többségi indítványára az ülést levezető elnök elrendelheti, hogy valamely kérdésben titkos szavazásra kerüljön sor, amely tény a jegyzőkönyvben külön rögzíteni kell. Határozathozatal során nyílt szavazás esetén az Igazgatósági tagok kézfeltartással, vagy szóbeli nyilatkozattétel útján szavaznak. A titkos szavazást olyan módon kell lefolytatni, hogy a szavazatot leadó személye ne legyen megállapítható. A meghozott határozatokat az ülés levezető elnöke hirdeti ki. A határozathozatal során dönteni kell arról is, hogy a határozat – a vonatkozó szabályok figyelembe vételével - nyilvános-e vagy sem.
8. A meghozott határozatokat folyamatos arab számú sorszámozással, év töréssel kell ellátni.
9. Abban az esetben, ha az Igazgatóság ülésén elfogadott határozatokat nem az adott napirendi ponthoz kapcsolódva szövegezik meg, hanem azt külön íven szerkesztik, akkor az Igazgatóság határozatának írásba foglalása iránt a levezető elnök az ülés befejezését követően haladéktalanul intézkedni köteles, a határozat írásba foglalásának az ülést követő 3 munkanapon belül kell megtörténnie. Az Igazgatóság külön íven szerkesztett határozatát a jegyzőkönyvet aláíró személyek írják alá.

Ülés tartása nélküli határozathozatal:

1. Az Igazgatóság kivételes esetekben ülés tartása nélkül is - erre vonatkozó indítvány, illetve az elnök döntése alapján - hozhat határozatot.
2. Amennyiben bármelyik igazgatósági tag igényli, a határozati javaslat megvitatása érdekében Igazgatósági ülést kell tartani.
3. Ülés tartása nélküli döntéshozatal során csak írásos határozati javaslatról lehet dönteni, amelyeket előzetesen meg kell küldeni az Igazgatósági tagok részére és megfelelő – legalább 24 óra – határidőt kell kitűzni a szavazat megtételére. Az írásos előterjesztésnek tartalmaznia kell:
 - a) a kivételes határozathozatal elrendelésének indokoltságát megalapozó tények rövid ismertetését,
 - b) a határozati javaslat indokolását,
 - c) szövegszerű határozati javaslatot,
 - d) a szavazat leadására nyitva álló határidőt.
4. Az Igazgatóság tagjai a szavazataikat (elfogadás, elutasítás, tartózkodás) írásban adják le aláírt fax-üzenet formájában vagy szkennellett rögzített és e-mailhez mellékelte aláírt okirat vagy kézbesítővel megküldött eredetben aláírt okirat útján.
5. Az elfogadó szavazatnak egyértelműen tartalmaznia kell a határozati javaslatban esetlegesen szereplő döntési alternatívára történő utalást. Az Igazgatóság tagjai csak a határozati javaslatban szereplő szövegszerű javaslatról szavazhatnak. Amennyiben a szavazat feltételt vagy eltérő javaslatot tartalmaz, úgy az elutasításnak minősül.

6. Az Igazgatósági tagok szavazatukat minden esetben a hiteles aláírási címpéldányukon vagy ügyvéd által ellenjegyzett aláírás-mintájukon szereplő aláírással megegyező aláírásukkal hitelesítik.
7. Amennyiben egyik javasolt változat sem szerzi meg a szükséges számú támogató javaslatot, úgy a kérdést a soron következő testületi ülésen napirendre kell tűzni.
8. Ülés tartása nélküli döntéshozatal során kialakult eredményről az Igazgatóság tagjait az Igazgatóság elnöke a szavazásra nyitva álló határidő lejártát követő 3 munkanapon belül a szavazásról készült jegyzőkönyv és meghozott határozat megküldésével írásban értesíti.
9. A szavazat megtételére kitűzött határidőn túl érkezett szavazatot (tartalmára tekintet nélkül) nemlegesnek kell tekinteni.

Konferencia ülés

1. Az Igazgatóság bármely tagja jogosult arra, hogy az Igazgatóság ülésén elektronikus hírközlő eszköz útján vegyen részt. Konferenciaülésein bármely, az Igazgatóság hatáskörébe tartozó kérdés tárgyalható. A tagok szabadon dönthetnek a saját részvételük módjáról.
2. Az a személy, aki az ülésen elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével kíván részt venni, ezen szándékát legalább az ülés napja előtt köteles jelezni az Igazgatóság elnökének megjelölve a részvétel tervezett módját. Az Igazgatóság elnöke köteles tájékoztatni az érintett személyt, hogy az ülésen az adott személy által megjelölt módon való részvétel biztosított-e, illetve köteles tájékoztatni az elektronikus hírközlő eszköz útján történő részvétel módjáról, így különösen a csatlakozás technikai feltételeiről.
3. A Konferenciaülésein kizárólag olyan elektronikus hírközlő eszköz alkalmazható, amely alkalmas a résztvevő személy személyazonosságának megállapítására, továbbá kép és hang egyidejű, folyamatos továbbítása útján lehetővé teszi az ülésen résztvevő valamennyi személy közötti kétirányú audiovizuális kommunikációt és legalább annyi személy részvételét a konferenciahívásban, ahányan az adott ülésen elektronikus hírközlő eszköz útján vesznek részt. Az elektronikus hírközlő eszközt igénybe vevő személy a tőle elvárható módon köteles biztosítani a hírközlő eszköz útján számára továbbított információk bizalmas kezelését és megakadályozni a kommunikációhoz való illetéktelen hozzáférést.
4. A Konferenciaülésein elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével résztvevő tag személyazonosságát az Igazgatóság elnöke állapítja meg. Amennyiben az Igazgatóság elnöke megítélése szerint személyazonosság nem állapítható meg, vagy a fenti IV.2.8. pontban rögzített egyéb feltételek nem biztosítottak, úgy az adott személy vonatkozásában jogosult megtagadni az elektronikus hírközlő eszköz útján való részvételt, továbbá a kommunikációs kapcsolatot korlátozni vagy megbontani.
5. A kommunikációs kapcsolat megszakadása esetén, vagy a fenti IV.2.9. pontban meghatározott esetben az érintett személyt úgy kell tekinteni, mint aki az ülésen nem jelent meg, illetőleg az ülésről távozott. A kommunikációs kapcsolat helyreállítása esetén az érintett személyt úgy kell tekinteni, mint aki az ülésen megjelent. A jelen pontban foglaltak nem alkalmazandóak abban az esetben, ha a személyazonosság megállapítása megtörtént és a kapcsolat csak a képközvetítésre vonatkozóan szakad meg vagy nem folyamatos, a hang útján folyó kétoldali kommunikáció szakadatlan, továbbá minősége megfelelő ahhoz, hogy az ülés technikai szünetek nélkül lefolyhasson.
6. Az elektronikus hírközlő eszközzel létesített kapcsolat biztosításával összefüggésben felmerülő költségeket az a résztvevő fél viseli, amelynél a költség felmerült.

II.1.3. Igazgatóság tagjai, szakmai önéletrajzok

A Társaság Igazgatóságának tagjait határozatlan időre a közgyűlés választotta meg. A Társaság Igazgatóságának tagjai együttes képviselet mellett jogosultak a Társaságot képviselni a Társaság másik igazgatósági tagjával.

A Társaság jelenlegi Igazgatósági tagjai a következő személyek:

1. Csontos Zoltán

Szakközgazdász, valamint informatikai szervezőmérnöki képzettséggel rendelkezik. A kereskedelem területén több évtizedes tapasztalatot szerzett különböző vállalatoknál. 2001-ben csatlakozott a Delta Informatika Zrt.-hez, kereskedelmi vezetőként. Szakértelme, valamint vezetői készségei miatt pedig 2012-ben kinevezték a Delta Informatika Zrt. kereskedelmi vezérigazgató-helyettesének.

2. Bártfai Zsolt

Közgazdász végzettségének megszerzése után a Porsche Hungária Kft.-nél flottaértékesítési vezetőként tevékenykedett, dolgozott a Nashuatec Mezon Kft.-nél is, a Delta Csoport elődvállalatánál, ahol több éven keresztül kereskedelmi vezetői pozíciót töltött be. 2002-ben a Delta Informatika Zrt. kereskedelmi vezetője lett, majd 2012-től a Delta Informatika Zrt. vezérigazgatói, illetve a Delta Services Kft. ügyvezető igazgatói tisztségét tölti be.

3. Pércsi Levente Gábor

Mérnöki és pénzügyi végzettséggel rendelkező szakember. Pályafutását rendszermérnökként kezdte, majd rendszerintegrációs igazgatóként kezdett dolgozni. Közel 20 éve kezdte munkásságát a Delta Informatika Zrt.-nél, 2010-ig a rendszerintegrációs divízió szakmai és adminisztrációs vezetője volt. 2010-től a Delta Systems Kft. ügyvezető igazgatója, 2015-től pedig a Delta Csoport műszaki vezérigazgatói posztját is betölti.

4. Szűcs Nobert

Villamosmérnöki és közgazdász diplomával rendelkezik. Pályafutását egyetemi kutatóként kezdte, majd 7 éven át vezetőként dolgozott a Magyar Televízió Teletext és Internet Szolgálatánál. 2003-ban kezdett dolgozni a Delta Elektronika Kft.-nél, ahol 2005-ben ügyvezető igazgató lett. Azóta a Delta Cégcsoport különböző cégeinél töltötte be az ügyvezető igazgatói pozíciót, jelenleg a Delta Systems Kft. egyik ügyvezetője. A Cégcsoportnál az operatív területek tartoznak hozzá, illetve ő felel a Cégcsoport cégeinél a csoportszintű szabályok egységes alkalmazásáért.

5. Bodzasi Gergely

Oklevéles közgazdászként végzett számvitel szakon. Szakmai pályafutását könyvvizsgálói területen, a KPMG-nél kezdte, majd közel 10 évig dolgozott banki területen, a Merkantil Banknál, ahol kockázatkezelési osztályvezetőként – a belföldi működéssel kapcsolatos feladatok mellett – az OTP Csoport nemzetközi terjeszkedésének keretében, a külföldi lízing társaságok felépítésében és irányításában vett részt. Ezt követően 2014-ben csatlakozott a Delta csoporthoz controlling igazgatóként. 2017-ben a Delta Csoport gazdasági igazgatója lett, 2020-ban pedig kinevezték a cégcsoport gazdasági vezérigazgató-helyettesének.

6. Németh Attila István

Több évtizedes kereskedelmi és vezetői tapasztalattal bír az informatikai és telekommunikációs szektorban. Többek között részt vett az Acer magyarországi képviselőjének megalapításában, és vezette a Pantel Távközlési Zrt. kereskedelmi csapatát is. A Vodafone magyarországi leányvállalatának üzleti és lakossági kereskedelmi tevékenységét irányította közel 8 éven keresztül. Az utóbbi 10 évben elsősorban innovációval foglalkozott és 5 éve Startup Management tárgyat tanít az Óbudai Egyetemen. 2020 áprilisától erősíti a Delta Csoportot kereskedelmi vezérigazgató-helyettesként.

7. Vidra Gyula László (2020. október 30. napjától közgyűlés általi megválasztása esetén)

Vezetői tapasztalata több mint 10 éves múltra tekint vissza, ez alatt az idő alatt az egyik legnagyobb magyar informatikai disztribútornál töltött be különböző vezetői pozíciókat, majd több mint 8 éven át volt a CHS Hungary ügyvezetője. CHS Hungary kereskedelmi igazgatóként (2009-2012) a feladatai közé tartozott a stratégiai üzleti tervezés elkészítése, negyedéves optimalizálása, lekövetése, valamint irányítása alá tartozott a vállalat teljes értékesítési csatornájának összehangolása, mint az SMB, a KAS, mind pedig a Retail Partnerek területén. Kiemelt fókuszot szentelt a Kormányzati és az Oktatási terület kulcsfontosságú projektjeire. Fujitsu-Siemens Retail managerként (2008-2009) feladata volt a gyártó magyarországi Retail csatornapolitikájának kialakítása, a direkt és indirekt ügyfelek összehangolása a Consumer

ügyfélcsatornában. CHS Hungary Komponens és Retail üzletág igazgatóként (2005-2007) feladata volt a számítógép-alkatrészek beszerzésének és értékesítési politikájának irányítása, az optimális készletszintek megtervezése, az alkatrész-beszállítók minősítése.

II.1.4. Az Igazgatóság elnökének feladatai

Az Igazgatóság elnökének feladata elsősorban a következőkre terjed ki:

- az Igazgatóság üléseinek összehívása,
- az Igazgatóság ülésére tanácskozási joggal rendelkező meghívása,
- az Igazgatóság ülésének előkészítése és levezetése,
- a soron következő rendes ülésen tájékoztatni az előző ülés óta eltelt időszak jelentősebb eseményeiről és az Igazgatóság előző ülésén elfogadott határozatok megvalósulásának állapotáról,
- titkos szavazás elrendelése,
- meghozott határozatok kihirdetése,
- abban az esetben, ha az Igazgatóság ülésén elfogadott határozatokat nem az adott napirendi ponthoz kapcsolódva szövegezik meg, hanem azt külön íven szerkesztik, akkor annak az ülés befejezését követő haladéktalan írásba foglalása iránt,
- dönt az ülés tartási nélküli döntéshozatal kérdésében,
- ülés tartása nélküli döntéshozatal során kialakult eredményről az Igazgatóság tagjait a szavazásra nyitva álló határidő lejártát követő 3 munkanapon belül írásban értesíti,
- tájékoztatni az érintett személyt arról, hogy az elektronikus hírközlési eszköz biztosított-e illetve a részvétel módjáról, így különösen a csatlakozás technikai feltételeiről
- elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével résztvevő tag személyazonosságának megállapítása,
- ülés jegyzőkönyvének aláírása,
- döntés a jegyzőkönyv kijavításáról, kiegészítéséről az erre vonatkozó indítvány esetén.
- gondoskodik a jegyzőkönyv, a jelenléti ív, a külön íven szerkesztett határozatok megőrzéséről,
- a vezető állású munkavállalók felett az alapvető munkáltatói jogokat (munkaviszony létesítése, illetve megszüntetése, munkakör megállapítása vagy módosítása, személyi alapbér megállapítása) kívüli egyéb munkáltatói jogkörök gyakorlása,
- tájékoztathatja a nyilvánosságot.

II.1.5. Az Igazgatóság megtartott ülései

A Társaság jelenlegi formájában 2019. december 11. napjától kezdődően működik. Az ezt követő időszakban a Társaság Igazgatóság a következő alkalmak szerint tartott Igazgatósági üléseket:

- 2020. február 13.,
- 2020. március 23.,
- 2020. április 07.,
- 2020. április 08.,
- 2020. április 22.,
- 2020. április 27.,
- 2020. április 29.,
- 2020. május 04.,
- 2020. május 05.,
- 2020. június 08.,
- 2020. június 12.
- 2020. június 29.,
- 2020. július 29.,
- 2020. szeptember 30.,
- 2020. október 07.

II.2. Az Audit Bizottság

A Társaságnál legalább három-, legfeljebb öttagú audit bizottság működik, amelynek tagjait a közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja. Az audit bizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- c) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- d) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a Felügyelő Bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- e) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;
- f) a Felügyelő Bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az Audit Bizottság ügyrendjét maga állapítja meg. Az Audit Bizottság tagja az audit bizottsági ülésen tagsági jogait személyes részvétel helyett – a tag azonosítására és a tagok közötti kölcsönös és korlátozásmentes kommunikáció biztosítására alkalmas – elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével is gyakorolhatja.

II.2.1. Az Audit Bizottság tagjai

Az Audit Bizottság tagjai a vonatkozó közgyűlési határozatban meghatározott időtartamban:

1. Berki Ferenc (2051 Biatorbágy, Forrás utca 008909)
2. Dr. Füzi Viktor (1056 Budapest, Váci utca 42.)
3. Dr. Suha György (1118 Budapest, Nagyszalonta utca 15.)
4. Kövesdi Péter (3100 Salgótarján, Arany János út 23. 4. em. 5. a.)

II.3. Felügyelőbizottság

A Társaság Felügyelő Bizottsága legalább három, legfeljebb tizenöt tagból áll. A Felügyelő Bizottság tagjait a Részvényesek, vagy mások közül a közgyűlés jogosult megválasztani, ötéves időtartamra.

A Felügyelő Bizottság tagjai többségének független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a Felügyelő Bizottság tagja, ha a Társasággal a felügyelő bizottsági tagságán és a társaság szokásos tevékenységébe tartozó, az igazgatóság tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll, valamint vele szemben nem áll fenn a Ptk. 3:287. § (2) bekezdésében írt valamely kizáró ok.

A Felügyelő Bizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinhet, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

A Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni a közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

A Felügyelő Bizottság határozatait szavazással állapítja meg, egyszerű szótöbbséggel. Szavazategyenlőség esetén a javaslat elvetendő.

A Felügyelő Bizottság ügyrendjét maga állapítja meg. A Felügyelő Bizottság tagja a felügyelő bizottsági ülésen tagsági jogait személyes részvétel helyett – a tag azonosítására és a tagok közötti kölcsönös és korlátozásmentes kommunikáció biztosítására alkalmas – elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével is gyakorolhatja.

II.3.1. A Felügyelőbizottság tagjai

A Társaság Felügyelő Bizottságának tagjai a vonatkozó közgyűlési határozatokban megjelölt időtartamra:

1. Berki Ferenc (2051 Biatorbágy, Forrás utca 008909)
2. Dr. Füzi Viktor (1056 Budapest, Váci utca 42.)
3. Dr. Suha György (1118 Budapest, Nagyszalonta utca 15.)
4. Kövesdi Péter (3100 Salgótarján, Arany János út 23. 4. em. 5. a.)

II.3.2. A Felügyelőbizottság elnöke

A Felügyelő Bizottság elnöke a Ptk. és az Alapszabály rendelkezései keretében:

- a) összehívja és vezeti a bizottság üléseit;
- b) gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről;
- c) részt vehet az Igazgatóság ülésein;
- d) kezdeményezi a közgyűlés összehívását, illetve összehívja azt;
- e) az évi rendes közgyűlésen jelentést terjeszt elő a Társaság beszámolójáról.

II.4. Közgyűlés

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve. A közgyűlést a Ptk. által meghatározott esetekben a Ptk-ban megjelölt személyek hívhatják össze, azzal hogy évi egy rendes közgyűlés tartása minden év január 1. és április 30. között kötelező.

A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) az Alapszabály megállapítása és módosítása,
- b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása,
- d) az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az audit bizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása,
- e) az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság és az audit bizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak visszahívása;
- f) döntés az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok, valamint vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről;
- g) beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is;
- h) az egyes részvényfajtákhoz fűződő jogok megváltoztatása, továbbá az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- i) döntés az átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- j) az alaptőke felemelése – kivéve az Alapszabály XV/9. pontjában szabályozottakat;
- k) az alaptőke leszállítása;
- l) döntés a részvények esetleges értéktőzsdei kivezetése iránti kérelemről;
- m) az Igazgatóság által készített és a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott, a Budapesti Értéktőzsde számára benyújtásra kerülő felelős társaságirányítási jelentés jóváhagyása;
- n) a Társaság által kibocsátott részvények megszerzéséhez harmadik személynek pénzügyi segítség nyújtása;

- o) döntés minden olyan kérdésben, amelyet az Alapszabály, a Ptk. vagy más törvény a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlés határozatait szavazással, a szavazatok egyszerű többségével hozza meg. A szavazatok háromnegyedes többsége (minősített többség) szükséges a fentiek szerinti a), b), c), h), k), l) és n) pontokban szereplő, valamint a Ptk.-ban vagy más törvényben meghatározott egyéb kérdésekben.

A közgyűlés által hozott jogsértő határozat bírósági felülvizsgálatát bármely Részvényes, továbbá az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság bármely tagja kérheti a Ptk. 3:35-37. §-ok szerinti rendben.

II.4.1. A közgyűlés összehívása

A közgyűlésre szóló meghívót – amennyiben a Ptk. eltérő rendelkezést nem tartalmaz – a közgyűlés kezdőnapját legalább harminc nappal megelőzően Társaság honlapján (www.deltatechnologies.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján, a www.kozzetetelek.mnb.hu weboldalon, jogszabály által meghatározott esetekben a Cégközlönyben teszi közzé.

Az Igazgatóság a beszámolónak és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket és az azokra vonatkozó felügyelő bizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat a Társaság hirdetőműveinek közzétételére vonatkozó rendelkezések szerint a közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza.

Az Igazgatóság köteles összehívni a közgyűlést mindazon esetekben, amelyekben ezen Alapszabály, illetve a Ptk. így rendel. A közgyűlés napirendjének összeállításáról az összehívásra köteles testületnek, személyeknek kell gondoskodniuk.

A közgyűlés a Társaság székhelyétől vagy telephelyétől eltérő helyre is összehívható.

A meghívó tartalmazza:

- a) a Társaság cégnevét és székhelyét;
- b) a közgyűlés időpontját és helyét;
- c) a közgyűlés megtartásának módját;
- d) konferencia-közgyűlés esetén a szavazási meghatalmazott nevét, elérhetőségét;
- e) a közgyűlés napirendjét és a napirend kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásának feltételeit;
- f) a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- g) a közgyűlés határozatképtelensége esetén a megismételt közgyűlés helyét és idejét;
- h) a felvilágosítás kérésére és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- i) a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást.

II.4.2. Határozatképesség, szavazás a közgyűlésen

A közgyűlés akkor határozatképes, ha az összehívás szabályszerű, és a Társaság szavazatra jogosító részvényei által megtestesített szavazatok legalább harminc százalékát képviselő Részvényes jelen van.

A közgyűlés határozatképtelensége miatt a megismételt közgyűlés akkor határozatképes, ha a Társaság szavazatra jogosító részvényei által megtestesített szavazatok legalább tíz százalékát képviselő Részvényes jelen van.

A megismételt közgyűlés kizárólag a meghirdetett eredeti napirendi pontokban és csakis azokban határozatképes. A megismételt közgyűlés a nem határozatképes közgyűlést követően legalább tíz, legfeljebb huszonegy napra hívható össze.

A szavazás nyíltan – az adott közgyűlés döntésétől függően –, a szavazólapok felmutatásával vagy gépi szavazórendszer alkalmazásával történik. A Részvényes számára az Igazgatóság a részvények számának megfelelő szavazati jogot igazoló szavazójegyet ad ki, amely szavazójegy egyben igazolás a közgyűlésen való részvételre.

A közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb harminc napra felfüggesztheti ülését. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a közgyűlés megkezdésekor. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott közgyűlés esetén a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.

II.4.3. A közgyűlési tisztségek

A közgyűlést az Igazgatóság elnöke, illetve az általa erre felkért igazgatósági tag nyitja meg, megállapítja a közgyűlés határozatképességét, és javaslatot tesz a közgyűlés levezető elnöke, a jegyzőkönyvvezető, a jegyzőkönyv-hitelesítő, a további esetleges tisztségeket betöltők és a szavazatszámoló személyére, akiknek a megválasztására a közgyűlés jogosult egyszerű szótöbbséggel.

A közgyűlés elnöke:

- a) vezeti a tanácskozást a napirend alapján;
- b) elrendeli a szavazást, ismerteti annak eredményét, kimondja a közgyűlés határozatát;
- c) gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv szabályszerű vezetéséről;
- d) hitelesíti a közgyűlési okmányokat.

III. Belső kontrollok

A Társaság jelenleg nem rendelkezik kockázatkezelési irányelvekkel és belső kontroll rendszerrel, azonban jelenleg is dolgozik azok kialakításán.

IV. Kockázatkezelés

A Társaság jelenleg nem rendelkezik kockázatkezelési irányelvekkel és belső kontroll rendszerrel, azonban jelenleg is dolgozik azok kialakításán.

V. Könyvvizsgálói tevékenység

A könyvvizsgálói tevékenységet ellátó társaságot, valamint a személyében is felelős könyvvizsgálót a Közgyűlés választja meg az Audit Bizottság javaslata alapján.

Az Audit Bizottság emellett javaslatot tesz a Könyvvizsgáló díjazására, előkészíti a megbízási szerződését és figyelemmel kíséri a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatását, ellátja a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendőket, valamint – szükség esetén – a Felügyelő Bizottság számára intézkedések megtételére tesz javaslatot.

A Társaság könyvvizsgálatát a MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1054 Budapest, Báthori utca 20. 3. em. 1., bejegyezve a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságán, cégjegyzékszám: 01-09-681313, adószám: 11883816-2-41) látta el, amely felhatalmazás a vonatkozó közgyűlési határozatban megjelölt időtartamban áll fenn. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Dr. Eperjesi Ferenc (anyja neve: Kiss Erzsébet, lakcím: 1039 Budapest, Ady Endre utca 20., MKVK tagsági szám: 003161).

VI. A piaci szereplők tájékoztatása

A Társaság nagy figyelmet fordít a rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségei késedelem nélküli teljesítésére. E körben betartja a vonatkozó jogszabályok, elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX.

törvény (továbbiakban: „Tpt.”), a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (továbbiakban: „Ptk.”), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: „Szt.”), a 24/2008. (VIII.15.) PM rendelet (továbbiakban: „PM rendelet”), valamint a BÉT vonatkozó szabályzatai által előírt közzétételi kötelezettségeket.

A Társaság közzétételi politikájában a jogszabályokban, a BÉT vonatkozó szabályzatokban és a Társaság Alapszabályában előírt nyilvánosságra hozatali szabályokat alkalmazza.

A megjelentetési helyek: az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapja (<https://www.deltatechnologies.hu/>) és a BÉT hivatalos oldala (www.bet.hu); valamint az MNB közzétételi honlapja (www.kozzetelek.mnb.hu).

VII. Bennfentes személyek

Az Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU Rendelete 18. cikk (1) bekezdés alapján a Társaság nyilvántartást vezet a Társasággal jogviszony alapján tevékenységet végző és bennfentes információhoz hozzáférő személyekről. A Társaság bennfentes személyeire a Társaság a „Bennfentes kereskedelemre és piacbefolyásolásra vonatkozó szabályzat”, MAD/MAR, valamint a Tpt. iránymutatásai érvényesek.

Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (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 a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság lehetővé teszi a részvényesek képviselő, illetve részvényesi meghatalmazott útján gyakorolják részvényesi jogaikat. A képviselő meghatalmazásához szükséges dokumentumot (meghatalmazás minta természetes személy, illetve jogi személy részvényes esetén) a közgyűlési előterjesztésekkel együtt teszi közzé a Társaság a honlapján, illetve a korábbiakban meghatározott közzétételi felületein.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Alapszabály vonatkozó pontjai tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a szabályokat.

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: Az Alapszabály vonatkozó pontjai tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a szabályokat, illetve a Társaság a közgyűléseinek meghívójában pontos dátum feltüntetésével közzéteszi a fentiek szerinti információt a Társaság honlapján, illetve a korábbiakban meghatározott közzétételi felületein.

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-számlánként 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 rendeltetészerű 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: A Társaság Alapszabálya a fentihez hasonló rendelkezést nem tartalmaz, a Társaság korábbi gyakorlata során nem volt a fentiekre példa.

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: Az alapszabály-módosítás alapjául szolgáló határozatokról a szokásos eljárás szerinti külön-külön határozatok meghozatalával kerül sor, míg a meghozott határozatok alapján az alapszabály-módosításáról egy határozatban dönt a közgyűlés.

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: Az alapszabály-módosítás alapjául szolgáló határozatokról a szokásos eljárás szerinti külön-külön határozatok meghozatalával kerül sor, míg a meghozott határozatok alapján az alapszabály-módosításáról egy határozatban dönt 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:

1.5.1.1. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság irányelveket és szabályokat fogalmazott meg az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság, és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság rendelkezik Javadalmazási Politikával, azonban az nem terjed ki az igazgatóság tagjaira, kizárólag a felügyelőbizottság, valamint – amennyiben ilyen pozíciólétre hozásra kerül – a vezérigazgató és vezérigazgató-helyettes vonatkozásában tartalmaz rögzített („fix”) javadalmazást.

1.5.1.2. A menedzsment tagok teljesítmény alapú javadalmazásának megállapításánál figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság rendelkezik Javadalmazási Politikával, azonban az nem terjed ki az igazgatóság tagjaira, kizárólag a felügyelőbizottság, valamint – amennyiben ilyen pozíciólétre hozásra kerül – a vezérigazgató és vezérigazgató-helyettes vonatkozásában tartalmaz rögzített („fix”) javadalmazást.

1.5.1.3. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a felügyelőbizottság véleményezte.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.1.4. Az igazgatóság/igazgatótanács, valamint a felügyelőbizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó elveket (és azok jelentős változásait) a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság Jövedelmezési Politikáját a járványügyi szabályok szerinti felhatalmazás alapján az Igazgatóság hagyta jóvá, amelyet a Társaság közgyűlése 2020. október 30. napján – többségi elfogadás esetén – megerősít.

1.5.2.1. Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az igazgatósági és felügyelő bizottsági tagok, valamint vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről szóló döntés meghozatala.

1.5.2.2. A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.3.1. A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság MRP szervezet alapítását a járványügyi szabályok szerinti felhatalmazás alapján az Igazgatóság hagyta jóvá.

1.5.3.2. A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább az 1.5.3 pontban foglaltak szerint).

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság MRP szervezet alapítását a járványügyi szabályok szerinti felhatalmazás alapján az Igazgatóság hagyta jóvá.

1.5.4. A társaság úgy alakította ki javadalmazási rendszerét, hogy az ne kizárólag az a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönözzön.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.5. A felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazási rendszer van érvényben és nincs részvényárfolyamhoz kapcsolt javadalmazási elem.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.5.6. Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak javadalmazási elveiről és a tényleges javadalmazásukról a társaság tájékoztatást ("Javadalmazási nyilatkozat") készített – a rá kötelezően irányadó ágazati jogszabályok által elvárt tartalommal és részletezettséggel – a tulajdonosok számára, amelyet a közgyűlés elé terjesztettek. A javadalmazási nyilatkozatban bemutatták az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, továbbá azokat az irányelveket, amelyek alapján a tevékenységüket értékelik, és díjazásukat megállapítják. A tájékoztatás része az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság testületi szintű javadalmazására vonatkozó információk közzététele, kifejtve a fix és a változó alkotóelemeket, egyéb juttatásokat, továbbá a javadalmazási rendszer alapelveinek ismertetése és ezek lényeges változásai az előző pénzügyi évvel való összehasonlításban.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság vonatkozásában javadalmazási nyilatkozat nem került a közgyűlés részére előterjesztésre 2019. december 11. óta.

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 kiterjed a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára nem került sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára és annak közzétételére nem került sor.

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: Az üzleti etika és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelvek nem készültek a társaság vonatkozásában, a Társaság a stratégiáját nyilvánosságra hozta.

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: Az igazgatóság, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájának értékelésére még nem került sor.

1.6.7.1. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság Javadalmazási Politikáját a járványügyi szabályok szerinti felhatalmazás alapján az Igazgatóság hagyta jóvá, amelyet a Társaság közgyűlése 2020. október 30. napján – többségi elfogadás esetén – megerősít, amely a közgyűlés közzétett mellékletét képezi.

1.6.7.2. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási nyilatkozatát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság vonatkozásában javadalmazási nyilatkozat nem került a közgyűlés részére előterjesztésre 2019. december 11. óta.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság jelenleg nem rendelkezik kockázatkezelési irányelvekkel és belső kontroll rendszerrel, tekintettel arra, hogy jelenleg is azok kialakításán dolgozik.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság rendelkezik a Bennfentes kereskedelemre és piacbefolyásolásra vonatkozó szabállyal, amely közzétételre még nem került.

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanácsa, 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: A Társaság igazgatóságának, felügyelőbizottságának és menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedéseit a fentiekben rögzített közzétételi felületeken nyilvánosságra hozta. Ha a fenti részesedések vonatkozásában változás állna be, akkor arról rövid úton tájékoztatja részvényeseit a Társaság a megfelelő felületeken. Jelenleg nincs részvény-alapú ösztönzési rendszer a Társaságnál, így erre vonatkozó információkat nem tett közzé.

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 díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság Jövedelmezési Politikáját a járványügyi szabályok szerinti felhatalmazás alapján az Igazgatóság hagyta jóvá, amelyet a Társaság közgyűlése 2020. október 30. napján – többségi elfogadás esetén – megerősít, amely a közgyűlés közzétett mellékletét képezi. Az igazgatóság tanácsainak a jelölésére vonatkozó eljárás nem került kialakításra a Társaságnál.

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: A felügyelőbizottság ügyrendjének a jóváhagyására várhatóan a Társaság 2020. október 30. napján tartandó közgyűlésen kerül sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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 igazgatóság / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság igazgatósági tagjai függetlenségük megerősítését még nem kérték.

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság / igazgatóság objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem kerültek kialakításra ilyen eszközök a Társaságnál.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság függetlenségével kapcsolatos alapvető szabályokat a törvény (Ptk.), illetve a Társaság alapszabálya tartalmazza. A Társaság társaságirányítási kódexet eddig még készített.

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: A Társaság minden esetben eleget tett a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet szerinti menedzseri ügyletekre vonatkozó közzétételi kötelezettségeknek, azonban az ügyletek jóváhagyása azonos módon történt mint a Társaság által kötött egyéb ügyleteké.

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 / igazgatóság 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: A Társaságnál belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor, rögzítendő, hogy a Társaság jelenleg is dolgozik annak kialakításán.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor, rögzítendő, hogy a Társaság jelenleg is dolgozik annak kialakításán.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor, rögzítendő, hogy a Társaság jelenleg is dolgozik annak kialakításán.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál megfelelésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor. A Társaság jelenleg is dolgozik azon, hogy felmérje, hogy szükséges-e ilyen funkciók kialakítása, amennyiben szükségét látja, megkezdi annak kidolgozását.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért felelős funkció, illetve kockázatkezelési alapelvek kialakítására eddig nem került sor, rögzítendő, hogy a Társaság jelenleg is dolgozik annak kialakításán.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A kockázatkezelési eljárások hatékonyságának értékelésére eddig nem került sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért felelős funkció, illetve kockázatkezelési alapelvek kialakítására eddig nem került sor, rögzítendő, hogy a Társaság jelenleg is dolgozik annak kialakításán.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság jelenleg nem rendelkezik belső kontroll rendszerével kapcsolatos alapelvekkel, rögzítendő, hogy azok kialakításán jelenleg is dolgozik.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság jelenleg nem rendelkezik belső kontroll rendszerével kapcsolatos alapelvekkel, rögzítendő, hogy azok kialakításán jelenleg is dolgozik.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

XX. Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság részvényesei a képviselője, illetve részvényesi meghatalmazottja útján is gyakorolhatja szavazati jogait.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A közgyűlések összehívását az Igazgatóság kezdeményezte, a részvényesek által kezdeményezett közgyűlésre nem volt példa.

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: 2020. évben nem került sor osztalékfizetésre, arról a közgyűlés 2020. október 30. foglaltározni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a társaság székhelyén használt hivatalos – magyar – nyelven teszi közzé a tájékoztatásait a részvényesei számára.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A negyedéves befektetői tájékoztatás a Társaság működéséről, valamint pénzügyi és vagyoni helyzetéről nem kötelező.

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 rendkívül kisméretű külső szolgáltatót vesz igénybe, így a vonatkozó szabályozás kialakítására eddig nem volt szükség.