



UBM HOLDING
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE

2022

1. Bevezetés

Az **UBM Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 2085 Pilisvörösvár, Kisvasút utca 1.; nyilvántartó hatóság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 13-10-041578; a továbbiakban: Társaság) igazgatósága a Társaság 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti évére vonatkozó felelős társaságirányítási jelentésének tervezetét az alábbiak szerint fogadta el.

A nyilvános, tőzsdén jegyzett cégektől elvárja a szakmai közvélemény és a befektetői társadalom, hogy tegyék egyértelművé, milyen irányítási modellt követnek és hogyan valósul meg ennek a gyakorlati alkalmazása. A Társaság, mint a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacán jegyzett társaság számára kiemelten fontos, hogy eleget tegyen ezeknek az elvárásoknak, valamint a vonatkozó törvényi és értéktőzsdei követelményeknek (melyek elérhetők a Budapesti Értéktőzsde honlapján: www.bet.hu). A jelen felelős társaságirányítási jelentés célja annak bemutatása hogy a Társaság a működése során mennyiben, illetve milyen módon alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásaiban megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat.

2. A Társaság bemutatása

A Társaság 2016. február 15. napján alakult az UBM Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 2085 Pilisvörösvár, Kisvasút utca 1.; nyilvántartó hatóság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 13-10-041226; a továbbiakban: UBM Trade Zrt.) által összefogott UBM Csoport részeként.

A Társaság főtevékenysége a vagyonnevelés (holding). A Társaság az UBM Trade Zrt. alaptőkéjének 99,82 %-át megtestesítő összesen 100.000 db, azaz egyszázezer darab, darabonként 50,- Ft, azaz ötven forint névértékű, névre szóló, dematerializált törzsrészvény megszerzésével 2021. október 1. napján kezdte meg ténylegesen a 2016. december 28. napján kelt, 2017. március 1. napján közzétett tájékoztatójában bemutatott tevékenységet, a korábbi üzleti években tényleges tevékenységet nem végzett.

Az UBM Csoport 3 (három) fő üzletága a fehérjekereskedelem, a gabonakereskedelem és a takarmány-gyártás, amelyek éves szinten több mint 1 millió tonna árut mozgatnak meg. A három üzletág megközelítőleg egyenlő arányban járul hozzá a cégcsoport eredményeihez, ami óriási stabilitást és biztonságot ad. Az UBM Csoport első vállalata, a beolvadás útján már megszűnt UB Merchants Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság (megszűnés előtti székhely: 2085 Pilisvörösvár, Kisvasút utca 1.; megszűnés előtti nyilvántartó hatóság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága; megszűnés előtti cégjegyzékszám: 13-09-073338; a továbbiakban: UB Merchants Kft.) 1996-ban kezdte meg a tevékenységét, mint szójadara-importőr (a cégcsoport 2000-tól hazánk legnagyobb szójadara behozatalát – a magyarországi import közel 30 %-át – bonyolítja, mind a mai napig). Az UBM Csoport 1998-tól kezdte meg a gabonakereskedést, takarmányalapanyag-kereskedéssel pedig 2001-től kezdett foglalkozni. Az UBM Csoport tagjai Magyarország legnagyobb takarmányalapanyag-kereskedő cégei és hazánk vezető takarmánygyártói közé tartoznak. A portfólió folyamatosan bővül: a kereskedelem és gyártás mellett komplex szaktanácsadással is támogatja partnerei sikereit. A több szakmai díjjal kitüntetett cégcsoport kiemelten foglalkozik az ágazat leginnovatívabb termékeinek forgalmazásával és a K+F területtel. A cégcsoport már az első tagja megalakulása óta elkötelezett a társadalmi felelősségvállalás mellett, anyagi és más módon is folyamatosan támogat több magyarországi karitatív, sport- és gyermeksegítő szervezetet. Az UBM Csoport hosszú távú célja, hogy ne csak Magyarország vezető takarmánygyártója, fehérjekereskedője és az egyik meghatározó gabonakereskedője legyen, hanem szeretne kilépni – nagy körültekintéssel, de mégis határozottan – a nemzetközi piacra is, elsősorban Ausztria, Szlovákia, Románia, Szerbia és Horvátország felé.

A Társaság alapításkori alaptőkéje 100.000.000,- Ft, azaz egyszázmillió forint, amelyet 1.000.000 db, azaz egymillió darab, darabonként 100,- Ft, azaz száz forint névértékű, névre szóló, dematerializált törzsrészvény testesít meg. A Társaság részvényei 2017. március 3. napján kerültek bevezetésre a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacára.

A Társaság igazgatósága – a közgyűlés felhatalmazása alapján – 2021. június 21. napján határozott a Társaság alaptőkéjének felemeléséről. A Társaság alaptőkéje jelenleg 118.518.500,- Ft, azaz egyszázötvennyolcmillió-öttszázötvennyolcezer-öttszáz forint, amelyet 1.185.185 db, azaz egymillió-egyszáznyolcvanötezer-egyszáznyolcvanöt darab, darabonként 100,- Ft, azaz száz forint névértékű, névre szóló, dematerializált törzsrészvény testesít meg. A Társaság fentiek szerinti alaptőke-emelése keretében kibocsátott 185.185 db, azaz egyszáznyolcvanötezer-egyszáznyolcvanöt darab új törzsrészvény 2022. augusztus 25. napján bevezetésre került a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacára. A Társaság tulajdonosai 2021. március 21. napján határoztak a Társaság alaptőkéjének felemeléséről, azzal hogy az annak eredményeképpen kibocsátandó 237.000 db 100,- Ft névértékű dematerializált törzsrészvény szintén bevezetésre fog kerülni a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacára.

3. Az igazgatóság és a menedzsment működésének ismertetése

A Társaság irányítótestülete a 6 (hat) tagból álló igazgatóság. Az igazgatóság tagjai jogosultak a Társaságot képviselni harmadik felekkel folytatott ügyletekben. Az igazgatóság elnökét a tagok maguk közül választják, akinek megbízatása az igazgatóság által meghatározott időtartamra szól. Az igazgatóság e megbízást bármikor visszavonhatja. Az igazgatóság elnökének igazgatósági tagsága megszűnésével igazgatósági elnöki tisztsége is megszűnik. Az igazgatóság elnöke önálló cégjegyzési joggal rendelkezik.

A Társaság igazgatóságának tagjai:

Név	Beosztás	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Varga Ákos	elnök	2016. február 15.	határozatlan
Bustyaházai László	tag	2016. február 15.	határozatlan
Horváth Péter	tag	2016. február 15.	határozatlan
Uzsoki András	tag	2016. február 15.	határozatlan
Varga Gábor	tag	2016. február 15.	határozatlan
Varga Imre	tag	2016. február 15.	határozatlan

Varga Ákos 1997 óta dolgozik az UBM Csoportnál, jelenleg a Társaság és az UBM Trade Zrt. igazgatóságának elnöke, felelős az UBM Csoport stratégiai partnerekkel szembeni legmagasabb szintű képviseletéért, továbbá támogatja a leányvállalati vezérigazgatók munkáját stratégiai kérdések vagy problémák megoldásában. Mezőgazdasági szakember és külkereskedelmi közgazdász. 1992 -ben végzett a Keszthelyi Agrártudományi Egyetemen agrármérnök szakon. Ezután a vállalkozói pályát választotta. 5 (öt) éves gyakorlattal és vezetői tapasztalattal a háta mögött, egy baráti felhívásra 1997 februárjában csatlakozott az UB Merchants Kft.-hez.

Bustyaházai László 2004 óta vesz részt az UBM Csoport tevékenységében, jelenleg a Társaság és az UBM Trade Zrt. tagja, aki a cégcsoport szakmai stratégiájának kialakításáért, az innováció és a K+F irányításáért és felügyeletéért felelős. Folyamatos kapcsolatot tart fenn hazai és külföldi egyetemekkel és kutatóközpontokkal. A Magyar Gabona- és Takarmányszövetség Takarmánygyártók Szekciójának elnöke, és képviseli az UBM Csoportot hazai és nemzetközi szakmai testületekben is. 1999-ben végzett a Keszthelyi Agrártudományi Egyetemen, és az Agrokomplex Central Soya Kft.-nél kezdte karrierjét, ahol termékmenedzserként dolgozott. 2003-

ban a Szabolcs Takarmány Kft. beszerzési és fejlesztési igazgatója lett, valamint az ABO Holding Zrt. műszaki igazgatója. Ő hozta létre az UBM Csoport takarmány üzletágát, amelyet 2018. december 31. napjáig vezetett is.

Horváth Péter 1999-ben csatlakozott az UBM Csoporthoz, jelenleg a Társaság és az UBM Trade Zrt. igazgatósági tagja, valamint az UBM Trade Zrt. leányvállalatainak vezérigazgatója, aki felelős a cégcsoport közép- és hosszú távú stratégiájának kialakításáért, valamint a magyar és nemzetközi pénzügyi és befektetési társaságokkal való kapcsolattartásért és a vállalatcsoport szervezeti átalakításának irányításáért. 1999-ben kezdett dolgozni az UB Merchants Kft.-nél kereskedőként, majd 2003 és 2008 között pénzügyi vezetőként dolgozott. A Soproni Egyetemen 1997 -ben végzett erdőmérnökként, majd 2003-ban a Budapesti Corvinus Egyetemen, mint közgazdász mérnök. 2019 elején sikeresen elvégezte a londoni tőzsde 2 éves elitprogramját.

Uzsoki András az UBM Csoport egyik alapítója, jelenleg az Társaság és az UBM Trade Zrt. igazgatóságának tagja, aki a cégcsoport működési, gazdasági és pénzügyi stratégiájáért felelős. 1984-ben diplomázott a Budapesti Műszaki Egyetem Vegyészmérnöki Karán. Pályafutását 1984 és 1986 között a Gyógynövénykutató Intézetben kezdte, ahol kutatómérnök volt. 1986 és 1989 között a REANAL Kft.-nél dolgozott üzemvezetőként, 1989-ben megalapította az ipari fűszerkeverékek gyártásával foglalkozó Bioaroma Kft.-t, és egészen 1996-ig tulajdonolta a vállalkozást, egészen az eladásáig. 1996-ban hozta létre Botos Andor Ágostonnal az UB Merchants Kft.-t, amelynek évekig az ügyvezetője is volt.

Varga Gábor 2000 óta dolgozik az UBM Csoportnál, jelenleg a Társaság igazgatósági tagja, és a lent említett üzletágban tevékenykedő leányvállalatok vezérigazgató-helyetteseként a takarmány üzletág vezetője. 2003-ban fejezte be tanulmányait a Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Karán banki, pénzügyi intézmények és biztosítás szakon. A cégcsoportnál kezdetben adósságkezeléssel, az ERP rendszer bevezetésével, közraktári kölcsönökkel és egyéb strukturált finanszírozási feladatokkal foglalkozott. 2007 szeptemberétől 2017 közepéig az UBM Csoport pénzügyi igazgatója volt, pénzügyi, számviteli, követeléskezelési, ellenőrzési és jogi kérdésekkel foglalkozott. 2017-től a takarmány üzletág társigazgatója és 2018-tól igazgatója.

Varga Imre 2000 óta dolgozik az UBM Csoportnál, jelenleg a Társasági igazgatósági tagja. 1999-ben végzett közgazdászként a Külkereskedelmi Főiskolán. A cégcsoportnál pályafutását logisztikusként kezdte, majd a fehérje üzletág keretében üzletfejlesztéssel, elsősorban új termékek bevezetésével, illetve új piacok felderítésével foglalkozott – 2010-től már mint az UB Merchants Kft. ügyvezetője –, amely tevékenysége idővel a takarmány üzletágra is kiterjedt. 2012 és 2020 között a cégcsoport sertésstenyésztési tevékenységéért felelős, a Hypor sertésstenyésztés kizárólagos magyarországi forgalmazására jogosult UBM Genetics Kft. ügyvezetője volt. 2014-től a cégcsoport szomszédos országokba irányuló nemzetközi terjeszkedése kapcsán látott el üzletfejlesztési feladatokat.

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik:

- i. a Társaság fő gazdasági célkitűzéseinek, stratégiájának meghatározása, üzletpolitikai döntések meghozatala;
- ii. döntés a Társaság cégnevének, székhelyének, telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint (a főtevékenység kivételével) a Társaság tevékenységi köreinek meghatározásáról, módosításáról és ezzel összefüggésben a Társaság alapszabályának a módosításáról;
- iii. a Társaság rendes és rendkívüli közgyűlésének összehívása;
- iv. a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyekre vonatkozó javaslat elkészítése és közgyűlés elé terjesztése, ideértve a számviteli törvény szerinti beszámolók és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat előterjesztését is;

- v. az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és annak évente egyszer az évi rendes közgyűlés, 3 (három) havonta pedig a felügyelőbizottság elé terjesztése;
- vi. a Társaságra irányadó rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettség teljesítése;
- vii. a Társaság munkavállalói cégjegyzési jogosultságának meghatározása;
- viii. döntés saját részvények megszerzéséről a közgyűlés vagy jogszabály felhatalmazása alapján;
- ix. döntés a Társaság tulajdonában lévő saját részvények elidegenítéséről;
- x. a Társaság üzleti könyvei szabályszerű vezetésének biztosítása;
- xi. a közgyűlés felhatalmazása alapján saját részvény megszerzésével, osztalékéleggőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban közbenső mérleg elfogadása;
- xii. a közgyűlés felhatalmazása alapján alaptőke-emelésről való döntés;
- xiii. a közgyűlés felhatalmazása alapján osztalékéleggőleg-fizetés elhatározása;
- xiv. saját ügyrendjének meghatározása;
- xv. döntés minden olyan kérdésben, amelyet jogszabály, az alapszabály, vagy a közgyűlés az igazgatóság hatáskörébe utal.

Az igazgatóság működése:

- i. Az igazgatóság szükség szerint, illetőleg ügyrendjében meghatározott gyakorisággal, de évente legalább 4 (négy) rendes ülést tart. Az igazgatóság ülésének előkészítése, összehívása és levezetése az igazgatóság elnökének, akadályoztatása esetén az igazgatóság erre kijelölt tagjának a feladata. Az igazgatóság ülést bármely két igazgatósági tag kérelmére össze kell hívni.
- ii. Ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha tagjainak legalább fele jelen van. Üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.
- iii. Határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Bármelyik igazgatósági tag kérésére az elnök titkos szavazást köteles elrendelni.
- iv. Az igazgatóság feladatainak ellátása során szükség esetén külső szakértőket vonhat be, illetve meghatározott feladatok elvégzésére bizottságot, munkacsoportot hozhat létre.

A 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán az igazgatóság összesen 15 (tizenöt) alkalommal ülésezett, amely üléseken a igazgatósági tagok többsége valamennyi alkalommal részt vett. Az igazgatóság tagjai által a 2021. január 1. napjától 2021. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság 2021. október 29. napján tartott évi rendes közgyűlése a 20/2021. (X. 29.) számú közgyűlési határozatban megállapította, hogy az igazgatóság tagjai által az említett időszakban kifejtett ügyvezetési tevékenység minden tekintetben megfelelt a vonatkozó jogszabályokban, a Társaság alapszabályában és a közgyűlés határozataiban foglaltaknak, valamint a tulajdonosok érdekeinek, ezért az igazgatóság tagjai részére a felmentvényt megadta. Az igazgatóság tagjai által a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó beszámolók elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

A Társaságnál a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán az igazgatóságtól elkülönült menedzsment nem működött.

4. A felügyelőbizottság működésének ismertetése

A Társaságnál 3 (három) tagból álló felügyelőbizottság működik. A felügyelőbizottság feladata a Társaság hatékony tulajdonosi ellenőrzésének biztosítása.

A Társaság felügyelőbizottságának tagjai:

Név	Beosztás	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Tóth József	elnök	2016. december 15.	határozatlan
Dr. Szőnyi Marcell	tag	2016. december 15.	határozatlan
Fazekas Attila	tag	2016. december 15.	határozatlan

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:287. § alapján a felügyelőbizottság minhárom tagja függetlennek minősül.

Tóth József okleveles könyvvizsgáló, és könyveléssel, illetve adó- és járulékkügyekkel kapcsolatos kérdésekben kirendelhető igazságügyi szakértő. 1989-ben diplomázott a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetemen. 1989 és 1993 között az Építőgépjavitó Vállalat igazgatója, 1993 és 1994 között a BAUGÉP Kft. ügyvezetője, majd 1994 és 1999 között az Országos Színháztörténeti Múzeum és Intézet gazdasági igazgatója volt. 1999 óta a könyvvizsgálattal és adótanácsadással foglalkozó MONETA Kft. ügyvezetője.

Dr. Szőnyi Marcell ügyvéd, a Dentons Réciczka Ügyvédi Iroda együttműködő partnere. 2000-ben diplomázott a Pázmány Péter Katolikus Egyetem Bölcsész- és Társadalomtudományi Karán. Jogi diplomáját 2001-ben szerezte az Eötvös Loránd Tudományegyetem Állam- és Jogtudományi Karán. 2005-ben sikeresen teljesítette az Eötvös Loránd Tudományegyetem Jogi Továbbképző Intézete által szervezett, európai közösségi joggal foglalkozó posztgraduális képzést. 2005 óta a Budapesti Ügyvédi Kamara tagja. Ügyvédi tevékenysége során elsősorban az alábbi típusú ügyekhez kapcsolódó megbízásokat lát el: ingatlanjog, M&A tranzakciók, finanszírozási és kereskedelmi szerződések, szellemi alkotások joga, mesterséges intelligencia alkalmazásának jogi kérdései.

Fazekas Attila közgazdász, vámtanácsadó. 1985-ben végzett a Zsámbéki Tanítóképző Főiskolán, majd 1999-ben közgazdászként diplomázott a Gödöllői Agrártudományi Egyetem Gazdálkodási Főiskolai Karán. 1992 és 2012 között a Vám- és Pénzügyőrség hivatásos állományú, vezető beosztású tagja volt. 2013 óta a vámtanácsadással foglalkozó ASSESSOR Kft. ügyvezetője.

A felügyelőbizottság hatáskörébe tartozik:

- i. a Társaság ügyvezetésének ellenőrzése, a Társaság érdekeinek megóvása céljából;
- ii. a közgyűlés elé kerülő előterjesztések vizsgálata, álláspontjának, jelentésének közgyűlésen való ismertetése;
- iii. a vonatkozó jogszabályban meghatározott egyéb feladatok ellátása.

A felügyelőbizottság működése:

- i. A felügyelőbizottság saját tagjai közül választ elnököt.
- ii. A felügyelőbizottság saját ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha tagjai legalább kétharmada, de legalább három fő az ülésen jelen van. A felügyelőbizottság döntéseit szótöbbséggel hozza meg.
- iii. A felügyelőbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.
- iv. A felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg.

A 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán a felügyelőbizottság 3 (három) alkalommal ülésezett, amely üléseken a felügyelőbizottság valamennyi tagja részt vett. A felügyelőbizottság tagjai által a 2021. január 1. napjától 2021. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság 2021. október 29. napján tartott évi rendes közgyűlése a 14/2021. (X. 29.) számú közgyűlési határozatban elfogadta a felügyelőbizottság jelentését. A felügyelőbizottság tagjai által a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó beszámolók elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

5. Az egyéb bizottságok működésének ismertetése

A Társaságnál 3 (három) tagból álló auditbizottság működik. Az auditbizottság tagjait a közgyűlés a felügyelőbizottság független tagjai közül választja. Az auditbizottság feladata a felügyelőbizottság támogatása a Társaság pénzügyeinek ellenőrzésével összefüggésben.

A Társaság auditbizottságának tagjai:

Név	Beosztás	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Tóth József	elnök	2016. december 15.	határozatlan
Dr. Szőnyi Marcell	tag	2016. december 15.	határozatlan
Fazekas Attila	tag	2016. december 15.	határozatlan

Az auditbizottság hatáskörébe tartozik:

- i. a felügyelőbizottság támogatása a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében;
- ii. a Társaság támogatása az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó könyvvizsgálóval való együttműködésben;
- iii. a személyében felelős könyvvizsgáló és a könyvvizsgáló cég függetlenségének felülvizsgálata;
- iv. a könyvvizsgálat figyelemmel kísérése;
- v. a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának, a pénzügyi beszámolás folyamatának figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén ajánlások megfogalmazása.

Az auditbizottság működése:

- i. Az auditbizottság saját tagjai közül választ elnököt. Ülése akkor határozatképes, ha legalább 2 (két) tag az ülésen jelen van.
- ii. Az auditbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.
- iii. Az auditbizottság ügyrendjét maga állapítja meg.

Az auditbizottsági tagok szakmai előéletének és tapasztalatának bemutatását a felügyelőbizottságról szóló fejezet tartalmazza.

A 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán az auditbizottság 2 (kettő) alkalommal ülésezett, amely üléseken az auditbizottság valamennyi tagja részt vett. Az auditbizottság tagjai által a 2021. január 1. napjától 2021. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság 2021. október 29. napján tartott évi rendes közgyűlése a 15/2021. (X. 29.) számú közgyűlési határozatban elfogadta az auditbizottság jelentését. Az auditbizottság tagjai által a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó beszámolók elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

A Társaságnál a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán a fentiekben nem említett egyéb bizottság létrehozására, illetve működtetésére nem került sor.

6. A belső kontrollok rendszerének bemutatása; kockázatkezelési eljárások

Az UBM Csoport a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti évben többszintű belső kontroll rendszert működtetett. A belső kontroll rendszer részei a belső ellenőrzési funkció és a megfelelőség-biztosítási (compliance) funkció.

A belső ellenőrzési funkcióval kapcsolatos feladatokat a Társaság megbízásából működő, 3 (három) főből álló belső ellenőrzési csoport látta el, a csoport tagjai által irányított osztályok közreműködésével. A belső ellenőrzési csoport tagjai: az UBM Trade Zrt. gazdasági vezetője (mint a belső ellenőrzési funkció felelős vezetője), számviteli vezetője és kontrolling vezetője. A belső ellenőrzési csoport tagjai a Társaság, valamint az UBM Trade Zrt. valamennyi igazgatósági ülésén jogosultak részt venni, és folyamatos tájékoztatást kapnak a Társaság működését, illetve tevékenységét érintő jelentős eseményekről.

A megfelelőség-biztosítási (compliance) funkcióval kapcsolatos feladatokat részben a fentiek szerinti belső ellenőrzési csoport, részben az UBM Trade Zrt. szervezeti egységeként működő jogi osztály, részben külső megbízottak látták el.

A Társaság az alábbiak szerinti, a működésével kapcsolatos főbb kockázatokat azonosította:

- **Tőkemendzsment-kockázat**
A Társaság politikája, hogy megőrizze azt az alaptőkét, amely elegendő ahhoz, hogy a befektetői és hitelezői bizalom a jövőben fenntartsa a folyamatos fejlődés lehetőségét. A Társaság tőkeszerkezete a nettó idegen tőkéből, valamint a Társaság saját tőkéjéből áll (ez utóbbi a jegyzett tőkét, a tartalékokat foglalja magában).
- **Hitelkockázat**
A hitelezési kockázat annak a kockázatát fejezi ki, hogy az adós vagy a partner nem teljesíti szerződéses kötelezettségeit, amely pedig pénzügyi veszteséget eredményez a Társaság számára. Azon pénzügyi eszközök, amelyek hitelezési kockázatoknak vannak kitéve, lehetnek hosszú vagy rövid távú kihelyezések, pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek, vevők és egyéb követelések.
- **Likviditási kockázat**
A likviditási kockázat annak kockázata, hogy a Társaság nem tudja pénzügyi kötelmeit esedékességkor teljesíteni. A Társaság likviditásmenedzselési megközelítése, hogy amennyire lehetséges, mindig megfelelő likviditást biztosítson kötelezettségei esedékességkor történő teljesítéséhez, mind szokásos, mind feszített körülmények között anélkül, hogy elfogadhatatlan vesztesége merülne fel, vagy kockáztatná a Társaság hírnevét.
- **Piaci kockázat**
A piaci kockázat annak kockázata, hogy a piaci árak, mint az átváltási árfolyamok, kamatlábak és a befektetési alapokba történő befektetések árai, változása befolyásolni fogja a Társaság eredményét vagy pénzügyi instrumentumokban lévő befektetéseinek értékét. A piaci kockázat kezelésének célja a piaci kockázatnak való kitettségek kezelése és ellenőrzése elfogadható keretek között, a haszon optimalizálása mellett.

A Társaság igazgatósága tudomással bír a fenti kockázatokról, azokat folyamatosan figyelemmel kíséri, és megfelelő belső kockázatkezelési eljárásokat tart fenn és alkalmaz. A kockázatkezelési elvek és folyamatok meghatározása az UBM Trade Zrt. igazgatóságának feladata. A Társaság kockázatkezelési eljárásainak célja, hogy kiszűrje és kivizsgálja azokat a kockázatokat, amelyekkel szembeül a Társaság, valamint hogy beállítsa a megfelelő, az említett kockázatok folyamatos felügyeletét biztosító kontrollokat. A kockázatkezelési folyamatok és a kapcsolódó belső szabályok végrehajtását az UBM Trade Zrt. gazdasági vezetője felügyeli, továbbá gondoskodik arról, hogy az egyes szervezeti egységek rendszeresen beszámoljanak az említett folyamatokról, illetve szabályok betartásáról.

7. Állandó könyvvizsgáló

A Társaság állandó könyvvizsgálója 2022. március 22. napjáig a PKF Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1025 Budapest, Csévi utca 7. B. ép.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-09-160334; könyvvizsgálói engedély száma: 000123), személyében felelős könyvvizsgálója Pataki György Lajos (anyja születési neve: Horváth Zsuzsanna; lakcím: 2461 Tárnok, Pásztor köz 2.; kamarai nyilvántartási szám: 007280) volt.

A Társaság állandó könyvvizsgálója 2022. március 22. napjától az Interauditor Consulting Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1F.; cégjegyzékszám: 01-09-388885; kamarai nyilvántartási szám: 004408), személyében felelős könyvvizsgálója Freiszberger Zsuzsannát (anyja születési neve: Böczkös Rózsa Mária; lakcím: 2440 Százhalombatta, Rózsa utca 7.; kamarai nyilvántartási szám: 007229).

A könyvvizsgáló a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán nem végzett olyan tevékenységet a Társaság részére, mely nem az auditálással kapcsolatos.

8. Közzétételi politika; bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika

A Társaság a 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán közzétételi kötelezettségeinek a vonatkozó jogszabályokban – elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben és a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII.15.) PM rendeletben –, valamint a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Általános Üzletszabályzatában foglaltaknak megfelelő módon tett eleget.

A Társaság közzétételei minden esetben azonos időpontban (legfeljebb 30 perces eltéréssel) jelentek meg a Magyar Nemzeti Bank, mint felügyelet által üzemeltetett közzétételi honlapon (www.kozzetetelek.hu), valamint a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu). Ezen közzétételeket követően, de még ugyanazon naptári napon belül a közzétett szabályozott információ a Társaság saját honlapján (www.ubm.hu) is megjelent, továbbá a Társaság azt elektronikus üzenet mellékletként elküldte egy, a befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média (a portfolio.hu internetes újság) szerkesztőségének. A Társaság a saját honlapját az irányadó jogszabályokból és szabályzatokból levezethető, továbbá a befektetők minél hatékonyabb tájékoztatását célzó nyilvánosságra hozatali szempontok figyelembevételével alakította ki.

A Társaság a piaci visszaélésekről, valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 596/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet szerinti vezetői feladatokat ellátó személyek ügyleteire vonatkozó politikáját a hivatkozott rendelet 19. cikkében foglalt előírásoknak megfelelően alakította ki és alkalmazta.

9. Részvényesi jogok gyakorlása; közgyűlés lebonyolítása

A Társaság tulajdonosai, a részvényesek a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosultak. A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt, indítványt tenni, továbbá a részvénye névértékével arányos mértékű szavazati jog is megilleti. A Társaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. A részvényesek jogosultak a Társaság működésével kapcsolatban az igazgatóságtól felvilágosítást kérni, és a Társaság nem nyilvános irataiba az igazgatóság engedélye alapján betekinteni.

A Társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amelynek kizárólagos hatáskörébe tartoznak az alábbi kérdések:

- i. az alapszabályban vagy jogszabályban meghatározott kivétellel az alapszabály megállapítása és módosítása;
- ii. döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról, a Társaság részvényeinek szabályozott piacról vagy multilaterális kereskedési rendszerből történő kivételéről;
- iii. a Társaság átalakulásának, egyesülésének, szétválásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- iv. döntés az alaptőke felemeléséről, az igazgatóság alaptőke felemelésére vonatkozó felhatalmazásáról;
- v. a jogszabályban meghatározott esetek kivételével döntés az alaptőke leszállításáról;
- vi. a Társaság főtevékenysége megváltoztatásának elhatározása;
- vii. az igazgatóság tagjának megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
- viii. a felügyelőbizottság tagjának, az auditbizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
- ix. felügyelőbizottság és auditbizottság ügyrendjének jóváhagyása;
- x. döntés az igazgatóság tagjai, a felügyelőbizottság tagjai, valamint a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről;
- xi. döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról;
- xii. a - felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában - döntés a vonatkozó jogszabályok, illetve tőzsdei szabályok által meghatározott éves beszámoló elfogadásáról,
- xiii. a - felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában - döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
- xiv. döntés saját részvény megszerzéséről, továbbá az igazgatóság saját részvény megszerzésére való felhatalmazásáról;
- xv. döntés az igazgatóság tagjaival, a felügyelőbizottsági tagokkal és az állandó könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítéséről;
- xvi. döntés minden olyan kérdésben, amit jogszabály vagy az alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlés a fenti i., ii., iii., iv., v., és vi. pontokban foglalt kérdésekben a közgyűlésen képviselt szavazatok háromnegyedes többségével, és legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény ötven százalékanak megfelelő mértékű szavazattal dönt. A többi kérdésben a közgyűlés - kötelezően alkalmazandó jogszabályi rendelkezés hiányában - a közgyűlésen képviselt szavazatok egyszerű többségével határoz.

A Társaság közgyűlését az igazgatóság bármikor jogosult, a jogszabályban, valamint az alapszabályban foglalt esetekben pedig köteles összehívni. A közgyűlés az igazgatóság döntése alapján a Társaság székhelyétől eltérő – Budapest vagy Pest Megye közigazgatási határain belüli – helyszínre is összehívható. A Társaság évente egyszer, az üzleti év mérlegfordulónapját követő 4. (negyedik) hónap utolsó napjáig évi rendes közgyűlést tart. A közgyűlés összehívását, az arra vonatkozó meghívó közlése útján, a közgyűlés kezdő napját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság hirdetőműveinek közzétételére vonatkozó szabályok szerint kell közzétenni. Az igazgatóság azokat a részvényeseket, akik erre vonatkozó igényüket írásban előzetesen jelezték az igazgatóság felé, a közgyűlés összehívásáról elektronikus úton is értesíti. A közgyűlésre a felügyelőbizottság tagjai, a Budapesti Értéktőzsde Zrt., valamint a könyvvizsgáló részére külön meghívót kell küldeni. A Társaság, a közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal honlapján nyilvánosságra hozza a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat. A Társaság közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit az alapszabály 2.3.2. pontja szerint

legkésőbb a közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanapon bejegyztek a részvénykönyvbe. A közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a leadható összes szavazat több mint felét képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták. A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni. Ha a közgyűlés nem határozatképes, megismételt közgyűlést kell tartani, amely az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb 30 (harminc) napra felfüggesztheti ülését. A közgyűlésen a szavazásra gépi, vagy kézi szavazással kerül sor. Amennyiben a meghívóban megjelöltek szerint kézi szavazásra kerül sor, azt kézfeltartással, vagy szavazólapok útján kell lebonyolítani. Minden 100,- Ft, azaz száz forint névértékű részvény 1 (egy) darab szavazatra jogosít. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni, amelyet a közgyűlés elnöke, a jegyzőkönyvvezető és a jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes(ek) írnak alá. A Társaság a közgyűlésen hozott határozatokat a hirdetményei közzétételére vonatkozó szabályoknak megfelelően köteles közzétenni.

10. Javadalmazási politika, javadalmazási jelentés, társasági eseményekkel kapcsolatos értesítések

A Társaság 2020. április 24. napján megtartott évi rendes közgyűlése a 6/2020. (IV. 20.) számú közgyűlési határozattal elfogadta a Társaság jelenleg is hatályos – a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 16-18. §§-ai szerinti – javadalmazási politikáját.

A 2021. július 1. napjától 2022. június 30. napjáig terjedő üzleti évben a Társaság igazgatói részére kifizetett juttatások részleteit a Társaság fent emlytett üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentése tartalmazza.

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 5-7. §§-ai szerinti kötelezettségeknek oly módon tesz eleget, hogy a releváns társasági eseményekről értesítéseket jelentet meg a KELER Zrt. által üzemeltetett CAPS rendszer erre szolgáló felületén.

Pilisvörösvár, 2022. október 7.

UBM Holding Nyrt.
igazgatósága
képv.

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 Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (a továbbiakban: 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

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaság a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokról a mindenkori hatályos alapszabálya, valamint az adott közgyűlésre szóló meghívó Társaság honlapján történő közzétételével tájékoztatja a részvényeseket.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaság alapszabálya értelmében a közgyűlésen egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet.*

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: *Az előző üzleti évben nem merült föl ilyen kérdés.*

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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen indítvány, javaslat.*

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 előző üzleti évben nem volt ilyen döntés.*

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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen jelölés.*

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: *A közgyűlés minden esetben bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal dönt az alapszabály módosítás egyes pontjairól.*

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét belső felhasználásra szánt, nem nyilvános társasági dokumentum tartalmazza.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a tőzsdei tájékoztatóban bemutatott tevékenységének megkezdését követő első teljes üzleti év tapasztalatai alapján tervez éves társasági eseménynaptárát készíteni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az előző üzleti év folyamán a Társaság kizárólag a stratégiáját hozta nyilvánosságra, az üzleti etikáját és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelveit belső felhasználásra szánt, nem nyilvános társasági dokumentumok tartalmazták.

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: A Társaság a jelen felelős társaságirányítási jelentés részeként fogja a honlapján nyilvánosságra hozni az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat; a Társaságnál az előző üzleti évben nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment.

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: A Társaságnál az előző üzleti évben nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment.

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 a jelen felelős társaságirányítási jelentés részeként fogja közzétenni a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a jelen felelős társaságirányítási jelentés részeként fogja közzétenni a bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

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: *A Társaságnál az előző üzleti évben nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment; a Társaság az előző üzleti évben nem alkalmazott részvény-alapú ösztönzési rendszert.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen kapcsolat.*

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 az előző üzleti év folyamán nem alkalmazott külön szabályozást igénylő eljárásrendet az igazgatóság tagjainak jelölésére.*

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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen jelölés.*

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: *Az előző üzleti évben nem került sor új tag választására.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaságnál az előző üzleti évben nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaság az előző üzleti év folyamán nem alkalmazott a vonatkozó jogszabályokban foglaltaktól eltérő függetlenségi irányelveket, illetve kritériumokat.*

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: *Az előző üzleti évben nem került sor ilyen bejelentésre.*

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: *Az előző üzleti évben nem voltak ilyen ügyletek, megbízások; a Társaságnál az előző üzleti évben nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment.*

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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen tájékoztatás.*

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaság a jelen felelős társaságirányítási jelentés részeként fog tájékoztatás adni a részvényeseknek a belső kontrollok rendszerének működéséről.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A közgyűlés a jelen felelős társaságirányítási jelentés részeként fog tájékoztatást kapni a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoznak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem). A társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolja.

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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen indítvány.*)

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: *A felügyelőbizottság a jelentését írásban terjesztette a közgyűlés elé.*)

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: *A Társaság az éves beszámoló részét képező mérleg, illetve átfogó eredménykimutatás közzétételével tájékoztatja a részvényeseket a Társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkról.*)

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: *Az előző üzleti évben nem került sor osztalék kifizetésére.*)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: *A Társaság a tájékoztatásait – a jelenlegi részvényesi körre is tekintettel – kizárólag magyar nyelven teszi közzé.*)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: *A Társaság félévente tájékoztatta 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:)