

Felelős Társaságirányítási Jelentés

A **Pensum Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (1066 Budapest, Mozsár utca 16., cégjegyzékszám: 01-10-140738, a továbbiakban: „Társaság”) az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja:

A Társaság 2019-ben törekedett a Felelős Társaságirányítási Ajánlásoknak minél teljesebb körben megfelelni, azonban a Társaság közgyűlése 2019. szeptemberében döntött a nyilvános társaságként történő működésről, és a Társaság részvényei 2020. február 6-án kerültek a BÉT-en bevezetésre: emiatt a Társaság 2019-ben alapvetően zártkörűen működő részvénytársaságként működött, így a 2019-es évről nem rendelkezik igazából vonatkozó gyakorlattal. Ugyanakkor az MNB által 2019. december közepén engedélyezett Tájékoztatóban a Társaság vállalta, hogy tájékoztatja részvényeseit a Felelős Társaságirányítási Ajánlásoknak való megfeleléséről, a Társaságirányítási gyakorlatáról.

A Társaság vezető tisztségviselői a Társaság adottságainak figyelembevételével elkötelezettek a felelős társaságirányítási ajánlások és irányelvek alkalmazása, valamint a működési és ellenőrzési gyakorlat fejlesztése iránt. Ugyanakkor a Társaság méretéből adódóan előfordulhatnak olyan vállalatirányítási gyakorlatok, amelyek a jogszabályi előírásoknak teljes egészében eleget tesznek, de nem felelnek meg az egyes ajánlásokban foglalt részletesebb előírásoknak.

A Társaság testületei

Az Igazgatóság

Az Igazgatóság a társaság ügyvezető szerve, képviseli a társaságot bíróságok és más hatóságok előtt, valamint harmadik személyekkel szemben. Az Igazgatóság testületként jár el, hatáskörét az igazgatósági ülésen gyakorolja. Az Igazgatóság három tagból áll, akiket a Közgyűlés határozatlan időtartamra választ. Az Igazgatóság saját tagjai közül választja elnökét.

Az Igazgatóság

- a) irányítja a Társaság gazdálkodását, meghatározza a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióját,
- b) megállapítja a Társaság szervezeti és működési szabályzatát,
- c) gondoskodik a Társaság mérlegének, vagyonkimutatásának elkészítéséről, javaslatot tesz a nyereség felosztására,
- d) a Társaság mérlegét a hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint közzéteszi,
- e) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről,
- f) évente legalább egyszer jelentést készít a Közgyűlés részére a társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról,
- g) ellátja mindazon teendőket, amelyeket jogszabály, az Alapszabály, illetőleg a Közgyűlés határozata részére előír.

Az Igazgatóság szükség szerint, de évente legalább hat alkalommal, kéthavonta ülésezik. Az Igazgatóság üléseinek helye általában Budapest. Az Igazgatóságot az elnök, az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatóság másik tagja hívja össze. Az ülést annak megkezdése előtt

legalább 8 nappal - a napirend, a hely és az időpont megjelölésével - írásban kell összehívni. Rendkívüli esetben az ülés 8 napon belülre is összehívható telefon útján. Az ülésre a Felügyelőbizottság elnökét meg kell hívni.

Az Igazgatóság üléseit az elnök, akadályoztatása esetén az általa megbízott igazgatósági tag vezeti (az ülés elnöke). Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha azon az Igazgatóság tagjainak legalább kétharmada, de legalább két tag jelen van. Az Igazgatóság a határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Az Igazgatóság üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni.

A Társaság Igazgatóságának tagjai 2019. évben:

Dr. Hadházy Péter (elnök)
Dr. Hadházy Tamás Attila
Tóth Péter

A Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság ellenőrzi a társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság három tagból áll, tagjait a közgyűlés választja. A Felügyelőbizottság saját tagjai közül választja elnökét. A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá. A Felügyelőbizottság határozatképes, ha az ülésen a tagok kétharmada, de legalább két tag jelen van.

A Társaság Felügyelőbizottságának tagjai 2019. évben:

Fazekas László (elnök)
Fazekas Ágnes
Fodor László

Az Auditbizottság

Az Auditbizottság három tagból áll, tagjait a Közgyűlés a Felügyelőbizottság független tagjai közül választja. Az Auditbizottság saját tagjai közül választja elnökét.

Az Auditbizottság hatásköre és feladatai:

- a) A számviteli törvény szerinti éves beszámoló véleményezése,
- b) Javaslattétel a könyvvizsgáló személyére
- c) A Társaság könyvvizsgálójával kötendő szerződés előkészítése
- d) A könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint - szükség esetén - a Felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel,
- e) A pénzügyi beszámolórendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére,
- f) A Felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolórendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.
- g) A jogszabályokban és az Alapszabályban előírt egyéb feladatainak ellátása

A Társaság Auditbizottságának tagjai 2019. évben:

Fazekas László (elnök)

Fazekas Ágnes

Fodor László

A Társaság könyvvizsgálója a REPORT & AUDIT Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. (4033 Debrecen, Vak Bottyán u 54., cégjegyzékszám: 09-09-006577, nyilvántart. szám: MKVK 001511), eljáró könyvvizsgáló Gypjas István (4033 Debrecen, Vak Bottyán u 54., kamarai tag könyvvizsgáló nyilvántart. száma: MKVK 004857).

A Társaság könyvvizsgálója az auditálással kapcsolatos tevékenység mellett - külön díjazásért részt vett a Társaság részvényeinek tőzsdei bevezetéséhez készített Tájékoztatóban szereplő beszámolók auditálásában és az IFRS áttérés és feltételek meglétének vizsgálatában.

A részvényesi jogok gyakorlásával és a Közgyűlés lebonyolításával összefüggő főbb szabályok

A részvényes jogosult a társaság Közgyűlésén részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

A Társaságban együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirend kiegészítésére vonatkozó - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatot vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül közölhetik az Igazgatósággal. Ebben az esetben az Igazgatóság köteles a kiegészített napirendről, a részvényesek által előterjesztett határozattervezetéről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt közzétenni. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

A részvényest a Társaság közgyűlésén a részvényeihez kapcsolódó, az Alapszabályban meghatározott mértékű szavazati jog illeti meg. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

A Társaság Igazgatósága a részvényesekről részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét, lakóhelyét vagy székhelyét, részvénytulajdonként a részvényes részvényeinek vagy ideiglenes részvényeinek darabszámát, tulajdoni részesedésének mértékét. Az Igazgatóság a részvényes írásbeli kérésére a részvénykönyvből a részvényesre vonatkozó adatokról kivonatot készít.

A Közgyűlést az Igazgatóság hívja össze. A Közgyűlés összehívására vonatkozó hirdetményt a Közgyűlés kezdőnapját legalább harminc nappal megelőzően közzé kell tenni. A hirdetmény megjelenését megelőzően a javasolt napirendi pontokat a Felügyelőbizottsággal ismertetni kell.

Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlést az eredeti időpontot legalább tíz nappal és legfeljebb huszonegy nappal követő időpontra kell összehívni. Az ekként összehívott megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A Társaság Közgyűlését székhelyétől eltérő

magyarországi helyszínen is tarthatja. A közgyűlés helyét az Igazgatóság a meghívóban határozza meg és teszi közzé.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő részvényes - illetőleg a részvényes közokiratban, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban meghatalmazott képviselője, vagy a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) szerinti részvényesi meghatalmazott - jelen van. A határozatképeség megállapításánál a társaság által kibocsátott A sorozatú törzsrészvény egy szavazatot ér.

A közzétett napirenden nem szereplő ügyben a Közgyűlés akkor határozhat, ha azon valamennyi szavazásra jogosító részvény szabályszerűen képviselve van, és a kérdés megtárgyalásához a Közgyűlés egyhangúlag hozzájárul.

A részvényes képviselőjének adott meghatalmazás csak egy Közgyűlésre szólhat; a meghatalmazás hatálya kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlésre is. Nem vonatkozik e rendelkezés a Tpt. 151. §-ában szabályozott részvényesi meghatalmazottra. A Tpt. 151. §-ában szabályozott részvényesi meghatalmazott tekintetében a Tpt. rendelkezéseit kell alkalmazni. Nem láthatja el a részvényes képviseletét a vezető tisztségviselő, a felügyelőbizottsági tag és a könyvvizsgáló.

A Közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe.

A Közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással, szavazójegy felmutatásával történik. Az alaptőke legalább egytizedét képviselő részvényesek indítványára bármely kérdésben titkos szavazást kell elrendelni.

A Közgyűlés a határozatait általában egyszerű szótöbbséggel hozza, kivéve az Alapszabály 9.3 . a.,b.,c.,d.,g.,k.,m.,n. pontjaiban meghatározott kérdéseket, amelyekben háromnegyedes többséget meghaladó szavazati aránnyal hozhat határozatot.

A Közgyűlés ülésén az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, indítványtételi joguk van, és bármely napirendhez hozzászólhatnak, illetve hozzá kell szólniuk, ha bármely részvényes azt kéri.

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 (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.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A 1.1.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

A 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 közzétételi helyeken közzétett meghívó felhívja a részvényesek figyelmét arra, hogy személyes részvétel helyett meghatalmazott útján is részt vehetnek a közgyűlésen, ugyanakkor nem tartalmaz meghatalmazás-mintát a honlap.

A 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 tartalmazza a szabályokat, a Meghívóval kiegészítve.

A 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: A kis részvényesi kör miatt nem volt ilyen 2019-ben, ugyanakkor a tulajdonosi kör jelentős bővüléséig a társaság nem is tervezi a KELER általi tulajdonosi megfeleltetés kérését a közgyűlések előtt. A közgyűlés előtt 2 munkanappal a részvénykönyvben szereplők jogosultak részt venni a közgyűlésen, ezt mind az Alapszabály, mind a Meghívó tartalmazza.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Március végén összesen 7 részvényese volt a társaságnak.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen 2019-ben. A társaság vezetősége fontolóra veheti a későbbiekben a kérdés megvizsgálását.

A 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: A jogszabály által előírt esetben, az éves jelentés elfogadásánál a felügyelőbizottság véleménye megismerhető a részvényesek számára, ugyanakkor lehetnek olyan napirendi pontok, amelyek esetében a felügyelőbizottság véleménynyilvánítása nem szükséges.

A 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:

A 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: Nem volt ilyen 2019-ben, ugyanakkor, ha lesz ilyen, a társaság minden esetben be fogja tartani a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elveket.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen 2019-ben

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt ilyen 2019-ben

A 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:

A 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 igazgatóság tagjai a társaság 3 nagy részvényese lett, a felügyelőbizottság tagjait is a tulajdonosok jelölték, ezért külön tájékoztatás nem volt.

A 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 Meghívóban kerülnek meghatározásra az egyes napirendi pontok, melyet az igazgatóság készít el, és az igazgatóság alapvetően kerüli az összevont határozatokat az alapszabály-módosításnál.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A 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: Az Igazgatóság töltötte be a menedzsment feladatkörét, saját javadalmazására szabályokat nem fogalmazott meg.

A 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: Az Igazgatóság töltötte be a menedzsment feladatkörét, teljesítmény alapú javadalmazási szabályokat nem fogalmazott meg.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem készültek javadalmazási irányelvek.

A 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: Az egyes felügyelőbizottsági tagok megválasztását rögzítő közgyűlési határozatokban történt a díjazás megállapítása. Az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai nem részesülnek díjazásban testületi munkájukért.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az igazgatóság töltötte be a menedzsment feladatkörét, saját javadalmazására szabályokat nem fogalmazott meg.

A 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: Nem fordult elő, az igazgatóság töltötte be a menedzsment feladatkörét.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Nem volt részvény alapú javadalmazási konstrukció.

A 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: Nem volt részvény alapú javadalmazási konstrukció.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A 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 díjazást közgyűlési határozatok rögzítették.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság a jogszabályok és a BÉT szabályai szerint előírt módon végzi nyilvánosságra hozatali tevékenységét, nem fogalmaz meg ezektől eltérő nyilvánosságra hozatali irányelveket.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A 1.6.2.1 A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság kialakította nyilvánosságra hozatali gyakorlatát, a társaság igazgatóságának elnöke és a befektetői kapcsolattartó közösen végzik a nyilvánosságra hozatali feladatokat, az informatikai területért felelős vezető közreműködésével. A társaság lépéseket tett az egyes közzétételi helyek esetében megfelelő személyi tartalék-kapacitás kialakítására, de a kialakult koronavírus helyzet miatt – elektronikus aláírás beszerzése jelenleg csak bonyolult módon lehetséges – ez késedelmet szenved.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Jelenleg nincs ilyen szabályzat.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Még nem volt ilyen felmérés, de a társaság eleget tett minden nyilvánosságra hozatali kötelezettségének.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Még nem volt ilyen felmérés.

A 1.6.3 A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: Részvények standard kategóriában nem kötelező előírás.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság nagysága, illetve az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor.

A 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 Tájékoztató tartalmazza a részletes adatokat.

A 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: Nem volt ilyen értékelés 2019-ben.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság töltötte be a menedzsment feladatkörét, javadalmazási irányelvek nem készültek.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság és Felügyelőbizottság díjazását közzétett közgyűlési határozatok rögzítették, mindkét esetben a díjazás nulla forint.

A 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 nagysága, illetve az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság az érintett személyek tudomására hozta a jogszabályokban foglalt üzletkötési korlátozásokat és bejelentési kötelezettségeket.

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 érdektségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: A részesedések közzétételre kerültek, részvény-alapú ösztönzési rendszer nem volt.

A 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: A közzétételi helyeken közzétételre került a részvények tőzsdei bevezetéséhez készített, az MNB által engedélyezett tájékoztató, mely tartalmazott erre vonatkozó adatokat.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A 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: A társaság nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor.

A 2.2.2 Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást, a díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: A tagokat és díjazásukat a Közgyűlés határozta meg.

A 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: Az ügyrend elkészült, a közgyűlés jóváhagyására vár.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A 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: A felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik erről.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Alapvetően rövidebb határidővel kerültek összehívásra az ülések.

A 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:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A felügyelőbizottság ügyrendjében szabályozásra kerül.

A 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: A társaság az igazgatóság, valamint a felügyelőbizottság tagjainak számát úgy határozta meg, hogy a testületek a társaságirányítási és ellenőrzési funkciójukat a lehető legeredményesebben tudják ellátni. Az igazgatóság létszámának és összetételének megállapításakor a cél a megfelelő szakmai színvonal, a független tagok arányának és a költségek szintjének optimalizálása volt, ugyanakkor az igazgatóság nem rendelkezik független tagokkal, illetve nincs benne képviselve mindkét nem. A felügyelőbizottságban mindkét nem képviselve van.

A 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:

A 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: A társaság függetlennek tekintette a Társasággal gazdasági kapcsolatban nem álló testületi tagokat.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság töltötte be a menedzsment feladatkörét.

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

Igen

Nem

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

A 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:

A 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: A társaság nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor.

A 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 nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor.

A 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: Nem volt ilyen 2019-ben

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor. Vezetői ellenőrzés, illetve folyamatokba épített ellenőrzés működik a társaságnál.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor. Vezetői ellenőrzés, illetve folyamatokba épített ellenőrzés működik a társaságnál.

2.8.3 A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor. Vezetői ellenőrzés, illetve folyamatokba épített ellenőrzés működik a társaságnál.

A 2.8.4 A társaság rendelkezik megfelelő biztositási (compliance) funkcióval.

Igen

Nem

Magyarázat: A társaság nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az igazgatóság vezetői ellenőrzés keretében, illetve a folyamatokba épített ellenőrzés keretében folyamatosan figyelemmel kíséri a kockázatkezelési eljárások hatékonyságát.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A kockázatkezelés a korábbi működési formáknál megszokott és bevált formában történik továbbra is.

A 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: A társaság hosszabb ideje működik eredményesen, ezek az elvek már korábban megfogalmazásra és a gyakorlatba átültetésre kerültek.

A 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: Az igazgatóság vezetői ellenőrzés keretében, illetve a folyamatokba épített ellenőrzés keretében folyamatosan figyelemmel kíséri a kockázatkezelési eljárások hatékonyságát.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: Nem fordult elő ilyen kezdeményezés.)

J 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:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

J 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: nem volt ilyen)

J 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:)

J 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: A társaság nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidsége miatt nem került erre sor.

J 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:)

J 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: Osztalékfizetésre nem került sor.)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: Részvények Standard kategóriában nem kötelező előírás)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: 2019. szeptemberben döntött a társaság a nyilvános társasággá válásról, tehát ideje sem lett volna rá, egyébként pedig csak féléves és éves jelentést fog készíteni a társaság)

J 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 nagysága és/vagy az nyrt-ként töltött működési idő rövidege miatt nem került erre sor.)