

EU-SOLAR NYRT.

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS TERVEZETE

2024. MÁJUS 10.

Az **EU-SOLAR Kereskedelmi és Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 7630 Pécs, Kocsz utca 127.; nyilvántartó hatóság: Pécsi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 02-10-060424; a továbbiakban: Társaság) igazgatósága a Társaság 2023. üzleti évére vonatkozó felelős társaságirányítási jelentés tervezetét az alábbiak szerint fogadta el.

1. Bevezetés

A Társaság 2016. szeptember 30. napjával jött létre, a 2012. szeptember 28. napján alapított EU-SOLAR Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságból történő átalakulás útján. A Társaság székhelye, egyben a központi ügyintézés helye: 7630 Pécs, Kocsz utca 127. A Társaságot nyilvántartó hatóság a Pécsi Törvényszék Cégbírósága. A Társaság cégjegyzékszám: 02-10-060424.

A Társaság 5%-nál nagyobb tulajdonosai 2023. december 31. napján és a jelen felelős társaságirányítási jelentés összeállításakor:

| Tulajdonos neve | Szavazati és tulajdoni hányad (%) |
|-------------------------|--|
| Energy Investment Nyrt. | 100,00 % |
| Közkézhányad | 0,00 % |
| Összesen | 100,00 % |

A Társaság főtevékenysége: 4669 '08 Egyéb m.n.s. gép, berendezés nagykereskedelme.

A Társaság alaptőkéje: 250.000.000,- Ft, azaz kettőszázötvenmillió forint, amelyet összesen 2.500.000 db, azaz kettőmillió-ötszáz ezer darab, darabonként 100,- Ft, azaz száz forint névértékű dematerializált törzsrészvény testesít meg. A részvények szabadon átruházhatóak.

A Budapesti Értéktőzsde Nyrt. a Társaság alaptőkéjét megtestesítő törzsrészvényeket 2022. április 22. napjával regisztrálta az Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési rendszerben, amivel egyidejűleg a Társaság működési formája nyilvánosan működő részvénytársaságra változott. A törzsrészvények Xtend piaci kereskedése 2022. május 9. napjával kezdődött meg.

A jelen felelős társaságirányítási jelentés elsődleges célja annak bemutatása, hogy a Társaság a 2023. üzleti évben mennyiben felelt meg a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásaiban megfogalmazott követelményeknek.

2. Az igazgatóság működésének ismertetése

Az igazgatóság a 2023. üzleti évben 3 (három) tagból állt, tagjait, azon belül annak elnökét a közgyűlés választja. Az igazgatóság ügyrendjét maga állapítja meg. Az igazgatóság a Társaság képviseleti és ügyvezető szerve. Az igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tevékenységének rendjéről és tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az igazgatóság által elfogadott ügyrend rendelkezik. Az igazgatóság nem részvényes tagjai a Társaság közgyűlésén tanácskozási joggal vesznek részt.

A Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak a közgyűlés részére történő előterjesztése az igazgatóság feladata. Az igazgatóság az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a közgyűlés, háromhavonta a felügyelőbizottság részére jelentést készít. Az igazgatóság gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről és a gazdálkodás helyzetéről szóló negyedéves beszámolók felügyelőbizottság számára történő elkészítéséről. Az igazgatóság gondoskodik a közgyűlések előkészítéséről, megszervezéséről és lebonyolításáról, a szavazás

technikai feltételeinek, az eredmény egyértelmű, világos és gyors megállapításának biztosításáról. Az igazgatóság a Társaság közgyűlésére bármely személyt véleményezési, hozzászólási joggal meghívhat, ha megítélése szerint a meghívott jelenléte és véleménye szükséges, vagy a részvényesek megfelelő tájékoztatását szolgálja, vagy a döntéshozatalt segíti. Az igazgatóság biztosítja továbbá, hogy a napirend kiegészítését kérő részvényesek az általuk javasolt napirendi pont tárgyalásához harmadik személy részvételére írásbeli javaslatot tegyenek, és ha az igazgatóság ezt indokoltnak tartja, akkor a javasolt személyt a közgyűlésre véleményezési, hozzászólási joggal meghívja. Az igazgatóság gondoskodik arról, hogy ha a közgyűlésen felmerült kérdésekre a Társaság jelenlévő képviselői vagy könyvvizsgálója nem tudnak választ adni, a feltett kérdésekre adott válaszokat – amennyiben az nem ellentétes a Társaság érdekeivel – a közgyűlést követő 3 (három) munkanapon belül a Társaság közzéteszi, vagy ha ez nem lehetséges, a válaszadás elmaradására vonatkozó tájékoztatást és annak indokait a Társaság legalább a honlapján nyilvánosságra hozza. Az igazgatóság tagjai az e jogkörük kapcsán tudomásukra jutott információkat – a közzétételi kötelezettséggel érintett adatok kivételével – üzleti titokként kötelesek őrizni.

A Társaság igazgatóságának tagjai a 2023. üzleti évben:

| Név | Jogviszony kezdete | Jogviszony vége |
|---------------------------|---------------------|-----------------|
| Petre András Balázs | 2022. április 22. | határozatlan |
| Petréné Kárpáti Hortenzia | 2022. április 22. | határozatlan |
| Dr. Petre András | 2022. augusztus 23. | határozatlan |

A Társaság igazgatóságának elnöke: Petre András Balázs.

Petre András Balázs csaknem másfél évtizede foglalkozik napelemes rendszerekkel. A napelemszerelés elméleti alapjait, majd gyakorlatát az Egyesült Államokban, Kaliforniában sajátította el, ismereteit a németországi EUREM (European Energy Manager) képzésen bővítette. Részt vett több nemzetközi konferencián és a hazai napelemszerelő és -karbantartó vizsgát is sikeresen teljesítette. Vezetett piackutatást, irányított többmilliárdos építési projektet. 2012-ben társalapítója, majd rövid időn belül vezetője lett az EU-SOLAR Kft.-nek. 2015-ben elvégezte a Pécsi Tudományegyetem Közbeszerzési referens OKJ-s képzését, valamint megszerezte a Felelős műszaki vezető jogosultságot napelemes szakterületen. Petre András Balázs a magyarországi napelemes szektor meghatározó személyisége, rendszeres előadóként szerepel a legnevesebb hazai és nemzetközi szolár konferenciákon, és aktívan állást foglal a közösségi médiában is.

Petréné Kárpáti Hortenzia 1995-ben szerezte meg bölcsész diplomáját a Pécsi Tudományegyetemen, és magyar-német szakos középiskolai tanárként kezdte pályafutását a hévízi Bibó István Alternatív Közgazdasági Gimnáziumban, ahol szaktanárként és patrónusként tevékenykedett az alapítványi reformiskolában. Büszke rá, hogy tanítványait hozzásegíthette a sikeres érettségi és nyelvvizsga megszerzéséhez, és pedagógusi szárnyai alól sok sikeres – mára már felnőtt – többdiplomás szakember került ki. 1997-ben felsőfokú idegenvezetői szakképesítést szerzett, és szabad idejében a felnőtt korosztály számára tartott nyelvtanfolyamok mellett idegenvezetőként is dolgozott szülővárosában. A családalapítást és gyermekvállalást követően Pécsen tanított a MIOK Pécsi József Nádor Gimnázium és Szakképző Iskolában, majd a Pécsi SZC Simonyi Károly Szakgimnáziuma és Szakközépiskolája szaktanára volt 2016-ig. 2017-ben szerezte meg másoddiplomáját a JPTE-n, amellyel szakvizsgázott mentor és vezető tanár lett, majd a közoktatást elhagyva csatlakozott az EU-SOLAR Zrt.-hez, ahol felnőttképzési szakmai vezetőként első feladata volt a vállalat felnőttképzési üzletágának létrehozása. 2019-től 2023-ig a Magyar Napelem és Napkollektor Szövetség oktatási alelnöke.

Dr. Petre András 1966-ban okleveles villamosmérnök, majd 1977-ben okleveles gazdasági mérnök képesítést szerzett a Budapesti Műszaki Egyetemen. 1983-ban lett a Pécsi Janus Pannonius Tudományegyetem közgazdaság tudományi doktora, 1991-ben pedig Euromérnök lett, a FEANI tagja. 2014-2021 között számos elektrotechnikai, energetikai, épületvillamossági, villámvédelmi, e-mobilitás és hírközlési kamarai szakmai továbbképzésen vett részt. A Magyar Elektrotechnikai Egyesület, a Neumann János Számítógép Tudományi Társaság, a Vezetéstudományi Társaság, a New York Academy és az IEEE tagja. 1989-ben a Dél-dunántúli Áramszolgáltató Vállalat (később E-ON) gazdasági vezetőjeként vitte véghez a társaság átalakulását, vagyonértékelését és privatizációját. 2015 évtől az EU-SOLAR Nyrt.-nél a fotovoltaiikus (napelemes) rendszerek (HMKE, Kiserőmű) tervezéséért felel, illetve részt vesz a társaság oktatási tevékenységében. Szakmai tevékenysége változatos területeket ölel fel; az elmúlt években többek között közterek, közúti csomópontok, körforgalom megvilágítását, valamint csoportos lakóépületek energiaszükségletét vagy lakóépületek (családi házak) villamoshálózatát tervezte. Tervezett továbbá fotovoltaiikus rendszereket és napelemes kiserőműveket. 2017-től a kis teljesítményű szolár villamos erőművek telepítője, karbantartója elnevezésű államilag engedélyezett képzésen szakoktatói tevékenységet folytat. Gépipari Technikumban technikusminősítő villamos gépek és villamosművek tárgyakat oktatott, a PMMF-án bevezette a mérnöki fizika alapozó tárgyat, amely bevezetése óta tovább bővült, egyidejűleg villamosságtan elméleti és gyakorlati oktatást tartott. A JPTE-n bevezette a kontrolling szaktárgyat, illetve üzemgazdasági, pénzügyi előadások, gyakorlatvezetések alkalmával tartotta szinten, fejlesztette tovább műszaki/gazdasági szakismereteit. Számos iparági, egyesületi kiadványban jelent meg szakirodalmi munkája. Mint a Magyar Mérnöki Kamara Baranya Megyei Tagozatának tagja épületvillamossági tervezést, épületvillamossági szakértést folytat és épületek energetikai tanúsítását, energetikaiépítmények szakértését, valamint villamosvezetékek és berendezések építésének felelős műszaki vezetését végzi.

A Társaság igazgatósága a 2023. üzleti év folyamán összesen 8 (nyolc) alkalommal tartott ülést:

- az igazgatóság a 2023. január 24. napján megtartott ülésén összehívta 2023. február 23. napjára a Társaság rendkívüli közgyűlését; az említett ülésen az igazgatóság valamennyi tagja részt vett;
- az igazgatóság a 2023. február 2. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2023. február 23. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésének napirendjéhez kapcsolódó igazgatósági előterjesztéseket; az említett ülésen az igazgatóság valamennyi tagja részt vett;
- az igazgatóság a 2023. február 24. napján megtartott ülésén összehívta 2023. március 28. napjára a Társaság rendkívüli közgyűlését; az említett ülésen az igazgatóság valamennyi tagja részt vett;
- az igazgatóság a 2023. március 7. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2023. március 28. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésének napirendjéhez kapcsolódó igazgatósági előterjesztéseket; az említett ülésen az igazgatóság 2 (kettő) tagja vett részt;
- az igazgatóság a 2023. április 28. napján megtartott ülésén összehívta 2023. május 30. napjára a Társaság éves rendes közgyűlését; az említett ülésen az igazgatóság valamennyi tagja részt vett;
- az igazgatóság a 2023. május 9. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2023. május 30. napjára összehívott éves rendes közgyűlésének napirendjéhez kapcsolódó igazgatósági előterjesztések egy részét; az említett ülésen az igazgatóság valamennyi tagja részt vett;
- az igazgatóság a 2023. május 25. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2023. május 30. napjára összehívott éves rendes közgyűlésének napirendjéhez kapcsolódó, még hiányzó igazgatósági előterjesztéseket (köztük a 2022. üzleti évre vonatkozó éves beszámoló tervezetét); az említett ülésen az igazgatóság valamennyi tagja részt vett;
- az igazgatóság a 2023. szeptember 29. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság féléves jelentését; az említett ülésen az igazgatóság 2 (kettő) tagja vett részt.

Az igazgatóság tagjai által a 2022. üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság egyedüli részvényese a 2023. május 30. napján meghozott 14/2023. (V. 30.), 15/2023. (V. 30.) és 16/2023. (V. 30.) számú részvényesi határozatokkal megállapította, hogy az igazgatóság tagjainak ügyvezetési tevékenysége minden tekintetben megfelelt a vonatkozó jogszabályokban, a Társaság alapszabályában és a közgyűlés határozataiban foglaltaknak, valamint a tulajdonosok érdekeinek, ezért részükre a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) szerinti felmentvényt megadta.

Az igazgatóság tagjai által a 2023. üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

3. A menedzsment működésének ismertetése

A Társaság operatív vezetését a 2023. üzleti évben az alábbiak szerinti, változó összetételű menedzsment látta el: a vezérigazgatói feladatokat is ellátó igazgatósági elnök, az általános vezérigazgató-helyettes, az operatív vezérigazgató-helyettes és a gazdasági vezérigazgató-helyettes.

A fent említett időszakban a vezérigazgatói feladatokat – az igazgatóság hatáskörébe tartozó feladatok igazgatósági tagok közötti megosztásáról szóló 2/2022.09.30. számú igazgatósági határozatban foglaltak alapján – Petre András Balázs igazgatósági elnök látta el. A Társaság általános vezérigazgató-helyettese 2023. október 2. napjától kezdődően a fent említett időszak végéig Rencz Antal Botond. A Társaság operatív vezérigazgató-helyettese 2023. január 10. napjától kezdődően a fent említett időszak végéig Tárai Gábor. A Társaság gazdasági vezérigazgató-helyettese 2023. január 9. napjától 2023. április 8. napjáig Joó László volt, azt követően az említett pozíció betöltésére nem került sor.

Petre András Balázs szakmai előéletének és tapasztalatának bemutatását az igazgatóságról szóló fejezet tartalmazza.

Rencz Antal Botond 1988-tól 1993-ig a Budapesti Közgazdasági Tudományegyetemen végezte tanulmányait, marketing és menedzser szakon szerezte diplomáját. Mellette az American Expressnél dolgozott marketing specialistaként. Ezt követően 1993 szeptemberétől Ernst & Young Budapestnél adótanácsadóként tevékenykedett. Tapasztalatait 1997-ben a Ernst & Young New Yorknál bővítette. Munkája során létrehozták Kelet-Európa első New Yorki-i deskjét, ahol amerikai ügyfeleket az amerikai időzónában szolgáltak ki. 1998-tól az Arthur Andersennél dolgozott, majd cégtulajdonos/partner lett 2001-ben. 2015-től az Ernst & Young Magyarország vezérigazgatói teendőit látta el és vezette sikerrel a cég közép-európai és magyarországi adótanácsadói részlegét. 2021 januárjától irányította a globális tanácsadó cég nyolc országot magába foglaló közép-európai csoportját, így a magyar mellett a cseh, szlovák, horvát, bosznia-hercegovinai, szerb és montenegrói irodák tartoztak hozzá. Vezetése alatt a vállalat folyamatosan növekedett és számos elismerésben részesült. A tekintélyes adóügyi magazin, az International Tax Review 19 rangos nemzetközi díját nyerte el, többek között 9 alkalommal az Év Adótanácsadója, valamint 10 alkalommal az Év Transzferár-tanácsadója címet. Az Amerikai Kereskedelmi Kamara adóügyi bizottságának elnöki tisztségét is betöltötte; regisztrált adótanácsadó és adószakértő.

Tárai Gábor gépészmérnökként a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetemen diplomázott. Másoddiplomáit a Rochester Institute of Technology intézettel közösen megszervezett Human Menedzsment szakirányon és a New York-i Buffalo Egyetem közreműködésével meghirdetett Pénzügyi és Gazdasági Menedzsment szakirányon szerezte. Közel hat éven keresztül a Continental csoport magyarországi elektronikai gyártásának üzemvezetője, majd gyáregység vezetője. Ezt követően az ipari mérnökség igazgatójaként telephelyfejlesztéssel, új projekt

bevezetéssel és projekt transzferálással foglalkozott. Rövid kitérő után átvette a magyarországi Bosch csoport műszerfal gyártásának irányítását, majd ezt követően ezen üzletág világszintű termelési koordinációjának igazgatójaként tevékenykedett. 2009-ben kinevezték a Bosch hatvani gyára minőségügyi igazgatójának, majd egy évvel később ugyanezen gyár board tagjává választották. 2011-től mint minőségbiztosításért, munkavédelemért és a kormányzati kapcsolatokért felelős alelnök dolgozott tovább. Ezen feladatkörében több beruházásért, közöttük a hatvani Bosch Logisztikai Központ létrehozásáért volt felelős. 2018-tól a Boschon belül mint műszaki alelnök, cégvezető dolgozott tovább, és a régiós telephelyekért, azok műszaki fejlesztéséért, és a Budapest Fejlesztési Campus II. projektért felelt.

4. A felügyelőbizottság működésének ismertetése

A felügyelőbizottság legalább 3 (három) tagból áll, tagjait a közgyűlés választja. A felügyelőbizottság tagjainak többsége meg kell, hogy feleljen a Ptk. 3:287. § rendelkezései szerinti függetlenségi előírásoknak. A felügyelőbizottság elnökét a tagjai közül maga választja.

A felügyelőbizottság a közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését a felügyelőbizottsági ügyrendje szerint, amelyet a közgyűlés hagy jóvá. A felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat. A felügyelőbizottság ülése akkor határozatképes, ha legalább 3 (három) tagja jelen van az ülésen, illetve szavazatát az írásbeli szavazás során legalább 3 (három) tag leadja. A felügyelőbizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. A felügyelőbizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. A felügyelőbizottság ülésének összehívását - az ok és a cél megjelölésével - a felügyelőbizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül köteles intézkedni a felügyelőbizottság ülésnek 30 (harminc) napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására. A felügyelőbizottság nem részvényes tagjai a közgyűlésen tanácskozási joggal vesznek részt. A felügyelőbizottsági tagok korlátlanul és egyetemlegesen felelnek a Társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével okozott károkért. A felügyelőbizottság tagjai az e jogkörük kapcsán tudomásukra jutott információkat – a közzétételi kötelezettséggel érintett adatok kivételével – üzleti titokként kötelesek őrizni.

A felügyelőbizottság tagjai a 2023. üzleti évben:

| Név | Jogviszony kezdete | Jogviszony vége |
|---------------------------|--------------------|-----------------|
| Rózsás Tamás | 2022. április 22. | határozatlan |
| Gadóné Szőke Tünde Ibolya | 2022. április 22. | határozatlan |
| Véghely Tamás József | 2022. április 22. | határozatlan |

A felügyelőbizottság minhárom tagja függetlennek minősül a Ptk. 3:287. § rendelkezései alapján.

A Társaság felügyelőbizottságának elnöke: Rózsás Tamás.

Rózsás Tamás villamosmérnök és közgazdász végzettséggel rendelkezik. 1992 és 2000 között fejlesztőmérnökként dolgozott a Haditechnikai Intézetnél, ahol feladatai közé tartozott fejlesztési projektek vezetése, szakmai és műszaki dokumentációk kezelése. 2002-től 2003-ig főtiszt volt a Honvéd Vezérkar Polgári-Katonai Együttműködési Osztályánál, ahol részt vett az első hazai NATO CIMIC tanfolyam szervezésében. 2003 és 2007 között osztályvezető volt a Gazdasági és Közlekedési Minisztériumnál, ahol feladatai közé tartozott az informatikai üzemeltetés irányítása,

valamint az ágazati koordinációért felelős osztály irányítása. Részt vett továbbá a stratégiai és költségvetési tervezésben, valamint támogatta a felsővezetés döntéseit IT kérdésekben. 2007-től 2010-ig IT projektvezetőként dolgozott a MAVIR Zrt.-nél, ahol az informatikai igazgató munkáját támogatta a projektek átlátásának elősegítésével. 2013 és 2018 között a Magyar Nemzeti Banknál dolgozott, kezdetben gazdaságstratégiai elemzőként, majd vezető felsőoktatási szakértőként. Feladatai közé tartozott a szakértői támogatás nyújtása projekt- és portfóliómenedzsmenthez, stratégiai tervezéshez és gazdaságfejlesztéshez kapcsolódó kérdésekben. 2019 óta senior projektvezető pozíciót tölt be a Free Consult Kft.-nél, ahol IT transzformáció és IT kontrolling projektek támogatását, illetve vezetését végzi.

Gadóné Szőke Tünde Ibolya okleveles könyvvizsgáló, közgazdász, vállalati szervező és adótanácsadó végzettséggel rendelkezik. 1983 és 1984 között a Villány-Mecsekaljai Borgazdasági Kombinátnál dolgozott könyvelőként. Ezt követően, 1985-től 1991-ig a Magyar Posta Vállalat Pécsi Igazgatóságánál hírlapszolgálati előadó volt. 1991 és 1994 között az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal Baranya Megyei Igazgatóságánál töltött be főrevizor pozíciót. 1994-től 1995-ig főkönyvelő volt a Dráva Idegenforgalmi, Vendéglátó és Kereskedelmi Kft.-nél. 1995 és 1998 között a GeoProfil Kft.-nél dolgozott főkönyvelőként. 1998-tól a Contir-Audit Könyvelő és Adótanácsadó Kft. tulajdonos-ügyvezetője, majd 2019-től Contir-Audit Könyvelő, Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Bt. beltagja és ügyvezetője, melynek tevékenységei közé tartozik a könyvelés, könyvvizsgálat és adótanácsadás.

Véghely Tamás József a Budapesti Műszaki Egyetem Villamosmérnöki Karának elvégzése után, 1974-től 1986-ig kutatómérnökként dolgozott a Mikroelektronikai Vállalatnál. 1986-91 között, a magánszférában opto-elektronikai érzékelők, illetve távadók kutatásával és fejlesztésével foglalkozott. 1991-97 között mérnök-tanácsadóként, illetve üzletkötőként dolgozott a professzionális videotechnika területén. 1997-től 2003-ig az első magyar napelemgyár, az amerikai-magyar részvénytársaság formában működő Dunasolar Napelem Gyártó Rt. alapítója és kereskedelmi igazgatója volt. 2003-ban GAIASOLAR Kft. néven saját céget alapított, amely az összes megújuló energiaforma tekintetében mérnöki tanácsadással, tervezéssel, illetve kulcsrakész kivitelezéssel foglalkozik.

A Társaság felügyelőbizottsága a 2023. üzleti év folyamán összesen 3 (három) alkalommal tartott ülést:

- a felügyelőbizottság a 2023. február 2. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2023. február 23. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésének napirendjén szereplő előterjesztésekkel kapcsolatos felügyelőbizottsági javaslatokat; az említett ülésen a felügyelőbizottság valamennyi tagja részt vett.
- a felügyelőbizottság a 2023. március 7. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2023. március 28. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésének napirendjén szereplő előterjesztésekkel kapcsolatos felügyelőbizottsági javaslatokat; az említett ülésen a felügyelőbizottság valamennyi tagja részt vett.
- a felügyelőbizottság a 2023. május 25. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2023. május 30. napjára összehívott éves rendes közgyűlésének napirendjén szereplő előterjesztésekkel kapcsolatos felügyelőbizottsági javaslatokat, továbbá a Társaság részére a megelőző üzleti évben végzett tevékenységről szóló felügyelőbizottsági jelentést; az említett ülésen a felügyelőbizottság valamennyi tagja részt vett.

A felügyelőbizottság tagjai által a 2022. üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság egyedüli részvényese a 2023. május 30. napján meghozott 17/2023. (V. 30.) számú részvényesi határozattal elfogadta a felügyelőbizottság 2022. üzleti évben végzett tevékenységéről szóló jelentését.

A felügyelőbizottság tagjai által a 2023. üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

5. Az auditbizottság működésének ismertetése

Az auditbizottság 3 (három) tagból áll, tagjait a közgyűlés választja a felügyelőbizottság független tagjai közül. Az auditbizottság legalább 1 (egy) tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással. A közgyűlés az auditbizottsági tagságra vonatkozó megbízást bármikor visszavonhatja.

Az auditbizottság feladatkörébe tartozik a felügyelőbizottság támogatása a Társaság pénzügyeinek ellenőrzésével összefüggésben, a Társaság támogatása az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó könyvvizsgálóval való együttműködésben, a személyében felelős könyvvizsgáló és a könyvvizsgáló cég függetlenségének felülvizsgálata, a könyvvizsgálat figyelemmel kísérése, a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának, a pénzügyi beszámolás folyamatának figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén ajánlások megfogalmazása. Az auditbizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a közgyűlés hagyja jóvá. Az auditbizottság saját ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha legalább 3 (három) tagja az ülésen jelen van. Az auditbizottság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza meg. Az auditbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni. Az auditbizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. Az auditbizottság ülésének összehívását – az ok és a cél megjelölésével – az auditbizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül köteles intézkedni az auditbizottság ülésének 30 (harminc) napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.

Az auditbizottság tagjai a 2023. üzleti évben:

| Név | Jogviszony kezdete | Jogviszony vége |
|---------------------------|--------------------|-----------------|
| Rózsás Tamás | 2022. április 22. | határozatlan |
| Gadóné Szőke Tünde Ibolya | 2022. április 22. | határozatlan |
| Véghely Tamás József | 2022. április 22. | határozatlan |

A Társaság auditbizottságának elnöke: Rózsás Tamás.

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

A Társaság auditbizottsága a 2023. üzleti év folyamán összesen 1 (egy) alkalommal tartott ülést:

- az auditbizottság a 2023. május 25. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság részére a megelőző üzleti évben végzett tevékenységről szóló auditbizottsági jelentést; az említett ülésen az auditbizottság valamennyi tagja részt vett.

Az auditbizottság tagjai által a 2022. üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság egyedüli részvényese a 2023. május 30. napján meghozott 18/2023. (V. 30.) számú részvényesi határozattal elfogadta az auditbizottság 2022. üzleti évben végzett tevékenységéről szóló jelentését.

Az auditbizottság tagjai által a 2023. üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó beszámoló elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

6. Az egyéb bizottságok működésének ismertetése

A Társaságnál a 2023. üzleti évben a fentiekben nem említett egyéb bizottság létrehozására, illetve működtetésére nem került sor.

7. A belső kontrollok rendszerének bemutatása

A Társaság a 2023. üzleti évben belső ellenőri rendszert még nem működtetett. A kockázatkezeléshez, valamint a belső ellenőrzéshez szükséges szabályzat és módszertani keretrendszer kidolgozása, illetve azok implementálása jelenleg is folyamatban van.

A Társaság 2021 októberétől dedikált compliance vezetőt alkalmaz, akinek elsődleges feladata a szervezeten belüli jogkövetés biztosítása, a visszaélések szisztematikus felderítése, kezelése, illetve jövőbeni megakadályozása. A Társaság rövidtávú tervei között szerepel a terület továbbfejlesztése. A megfelelést a Társaság megbízási szerződés alapján alkalmazott jogtanácsosa is segíti.

8. Kockázatkezelési irányelvek és eljárások

A Társaság jelenleg nem rendelkezik elkülönült kockázatkezelési szervezettel, azonban ISO 9001, ISO 14001 és ISO 50001 szabványok szerinti minőségirányítási rendszert működtet, amely folyamatba épített környezetvédelmi kockázatkezelést is magába foglal, illetőleg a dedikált vállalatszintű kockázatkezelési keretrendszer kialakítás alatt van.

A kockázatelemzés során első lépésként a piaci és az esetleges visszaélésekkel összefüggő kockázatok azonosítására kerül sor az érdekelt területek által, a Társaság felsővezetésének bevonásával. Ez elsősorban a Társaság működésével és stratégiai céljaival kapcsolatos, valamint pénzügyi és megfelelési (illetőleg reputációt érintő) szempontok figyelembevételével történik. Ezt követően az azonosított kockázatok bekövetkezési valószínűségének és – bekövetkezésük esetén megvalósuló – hatásuk súlyosságának becslésére, majd a legfontosabb kockázatok kijelölésére kerül sor.

A kockázatkezelési stratégia lehet a kockázat elkerülése, a kockázat bekövetkezési valószínűségének és/vagy hatásának mérséklése, a kockázat áthárítása (például alvállalkozókra szerződéses úton), illetve veszélyhelyzeti terv készítése. A kockázatok kezelését célzó intézkedések folyamatba épített kontrolltevékenységek formájában öltönek testet, amelyet a Társaság kulcsfolyamatainak leírásaiban is megjelöl.

A Társaság Etikai Kódexszel is rendelkezik, amely hozzáférhető a munkavállalói számára.

A Társaság a bekövetkező kockázatok hatásainak mérséklése érdekében többféle biztosítást törekszik fenntartani. A pénzügyi kockázatok minősítését és kezelését a Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint végzi, a jelentősnek ítélt kockázatok fedezésére pedig a Társaság céltartalékot képez. Emellett a Társaság rendelkezik bankkártya-használati szabályzattal, mely szintén a Társaság pénzügyi kockázatait hivatott csökkenteni. Az IT kockázatok mérséklése érdekében a Társaság rendszeres tréningeket tart munkavállalói számára tekintettel arra, hogy a nemzetközi statisztikák szerint az IT kockázatok jelentős részét emberi tényező hordozza. Az egyéb kockázatokkal illetően a Társaság igazgatósága az érdekelt területek vezetőinek jelzései alapján szükség szerint további kockázatelemzési és kockázatkezelési feladatokat lát el.

A Társaság a korábbi, csak részben formális keretek között megvalósított kockázatkezelési mechanizmusait a jövőben tervezi kiváltani egy vállalatszintű kockázatkezelési keretrendszerrel. A

kockázatkezelési keretrendszer lehetővé teszi a kockázatok átgondolt, rendszerszintű, ciklikus és dokumentált módon (kockázati regiszterben) történő azonosítását, elemzését és kezelését. A kockázatkezeléshez, valamint a belső ellenőrzéshez szükséges szabályzat és módszertani keretrendszer kidolgozása, illetve azok implementálása jelenleg is folyamatban van.

9. Állandó könyvvizsgáló

A Társaság állandó könyvvizsgálója a 2020. október 20. napjától 2025. május 31. napjáig terjedő határozott időtartamra a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.; cégjegyzékszám: 01-09-063022; kamarai nyilvántartási szám: 001464), a könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló Biczó Péter (kamarai nyilvántartási szám: 004957).

A könyvvizsgáló a 2023. üzleti évben nem végzett olyan tevékenységet a Társaság részére, amely nem az auditálással kapcsolatos.

10. Közzétételi politika

A Társaság a közzétételi kötelezettségeinek a vonatkozó jogszabályokban – elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben –, valamint a BÉT Xtend Általános Üzletszabályzatban foglaltaknak megfelelő módon tesz eleget.

A Társaság közzétételei minden esetben azonos időpontban (legfeljebb 30 perces eltéréssel) jelennek meg a Magyar Nemzeti Bank, mint felügyelet által üzemeltetett közzétételi honlapon (www.kozzetetelek.hu), valamint a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. honlapján (www.bet.hu). Ezen közzétételeket követően, de még ugyanazon naptári napon belül a közzétett szabályozott információ a Társaság saját honlapján (www.eu-solar.hu) is megjelenik. A Társaság a saját honlapját az irányadó jogszabályokból és szabályzatokból levezethető, továbbá a befektetők minél hatékonyabb tájékoztatását célzó nyilvánosságra hozatali szempontok figyelembevételével alakította ki.

11. Belső személyek kereskedelmével kapcsolatos politika

A Társaság az Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete (2014. április 16.) a piaci visszaélésekről (piaci visszaélésekről szóló rendelet), 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 helyezésétől vonatkozó rendelkezései szerinti vezetői feladatokat ellátó személyek ügyleteire vonatkozó politikáját a hivatkozott rendelet 19. cikkében foglalt előírásoknak megfelelően alakította ki.

12. Részvényesi jogok gyakorlása

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult azzal, hogy a Társaság közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe. Amennyiben a részvényes több értékpapírszámlával rendelkezik, a részvényes jogosult értékpapírszámlánként külön képviselőt kijelölni a közgyűlésen való részvételre. Amennyiben a részvényest több képviselő képviseli, ezek azonban egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük által tett nyilatkozat, illetve leadott szavazat semmis. A Társaság előfeltételek támasztása nélkül biztosítja a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás és válaszadás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát,

feltéve, hogy az nem vezet a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű működésének akadályozásához.

Együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek az ok és a cél megjelölésével bármikor kérhetik az igazgatóságtól a közgyűlés összehívását. Az igazgatóság a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül köteles intézkedni a közgyűlés lehető legkorábbi időpontra történő összehívása érdekében. A várható költségeket az indítványozók kötelesek megelőlegezni. A közgyűlés a kisebbség kérelmére összehívott ülésen dönt arról, hogy a költségeket az indítványozók vagy a Társaság viseli. 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 terjeszhetnek elő a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetés megjelenésétől számított 8 (nyolc) napon belül az igazgatóság felé, amelyről ezt követően az igazgatóság a kérelem kézhezvételét követő 5 (öt) napon belül hirdetményt tesz közzé. Ezzel egyidejűleg a részvényesek jogosultak az általuk javasolt napirendi ponthoz kapcsolódóan harmadik személy közgyűlésre való meghívását javasolni, véleményezési és hozzászólási jog biztosításával. A közzétett hirdetésben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni. Ha a közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, amely szerint az utolsó beszámolót, illetve az utolsó 2 (kettő) évben az igazgatóság tevékenységével kapcsolatos valamely gazdasági eseményt vagy kötelezettségvállalást ezzel külön megbízandó könyvvizsgáló vizsgálja meg, együttesen a szavazati jogok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a közgyűléstől számított 30 (harminc) napos jogvesztő határidőn belül bíróságtól kérhetik a vizsgálatra kötelezést és könyvvizsgáló kijelölését. Ha a közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, hogy a Társaságnak valamely részvényes, igazgatósági tag, felügyelőbizottsági tag, vagy a könyvvizsgáló ellen támasztható követelését érvényesítsék, a követelést a szavazati jogok egy százalékával rendelkező részvényesek a közgyűléstől számított 30 (harminc) napos jogvesztő határidőn belül a társaság képviselőjében és javára maguk is érvényesíthetik. Együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek, valamint a Társaság azon hitelezői, akiknek a kifizetés időpontjában még nem esedékes követelése eléri az alaptőke tíz százalékát, a részvényes javára, annak tagsági jogviszonyára figyelemmel történő kifizetéstől számított 1 (egy) éves jogvesztő határidő lejártáig kérhetik a bíróságtól független könyvvizsgáló kirendelését – a költségek megelőlegezésével egyidejűleg – a kifizetés jogszerűségének megvizsgálása céljából. Együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek, valamint a Társaság azon hitelezői, akiknek a kifizetés időpontjában még nem esedékes követelése eléri az alaptőke tíz százalékát, a fentiek szerint jogosultak független könyvvizsgáló kirendelését kérni akkor is, ha a részvényes javára teljesítendő kifizetés nem tagsági viszonyon alapul ugyan, de az összeegyeztethetetlen a felelős társasági gazdálkodás követelményeivel.

A Társaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékról döntő közgyűlés által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon a részvény tulajdonosa és az ezen fordulónapra vonatkozó tulajdonjoga alapján a részvénykönyvbe bejegyzésre került. A közgyűlés által meghatározott, az osztalékfizetésre való jogosultság szempontjából releváns fordulónap legkorábban az osztalékról döntő közgyűlés napját követő 2. (második) kereskedési nap lehet. A Társaság köteles a BÉT Xtend Általános Üzletszabályzatában meghatározott ex-kupon nap előtt 2 (kettő) kereskedési nappal nyilvánosságra hozni az osztalék végleges mértékét. Az ex-kupon nap legkorábban a kupon mértékét megállapító közgyűlést követő 3. (harmadik) kereskedési nap lehet. Az osztalékot – azon részvényeseknek, akik ahhoz minden szükséges információt, dokumentumot megadtak – annak megállapítását követően, a tulajdonosi megfeleltetéstől számított 10 munkanapon belül, de

legkésőbb az azt megállapító közgyűlés évének végéig kell kifizetni vagy nem pénzbeli juttatás formájában teljesíteni.

Amennyiben a Társaság közgyűlése az Xtend piacon regisztrált részvényeknek az Xtendről való kivezetéséről döntene, a kivezetéséről szóló közgyűlési döntést nem támogató részvényeseket eladási jog illeti meg a Társasággal szemben a tulajdonukban álló részvényekre vonatkozóan. Az eladási jog a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) 63. § (7) bekezdésében és 63/A. §-ában foglaltak szerinti feltételekkel azonos feltételek mellett gyakorolható. E tekintetben a jelen pont rendelkezését a Társaság a Ptk. 6:136. § szerinti, a Társaság által harmadik személy javára szóló szerződéses kötelezettségvállalásnak tekinti, amelynek során a Társaság elfogadja, hogy a BÉT Xtend Általános Üzletszabályzatára hivatkozással az érintett részvényes közvetlenül követelheti a Társaságtól, hogy a részvényeit a Tpt. 63. § (7) bekezdésének, illetőleg 63/A. §-ának megfelelően tőle vegye meg. A részvényes a javára kikötött fenti vételi kötelezettség teljesítését a Társaság kivezetéséről szóló közgyűlési határozatáról történt tudomásszerzését követően követelheti, tekintettel arra, hogy a részvényes javára szóló, jelen pont szerinti kötelezettségvállalásról történt értesítésének egyrészt a BÉT Xtend Általános Üzletszabályzata bárki számára elérhető módon történt közzététele, másrészt a részvényesnek a Társaság kivezetési döntéséről való tudomásszerzése minősül.

13. Közgyűlés lebonyolítására vonatkozó szabályok

A Társaság minden évben legalább egy alkalommal éves rendes közgyűlést tart. A közgyűlést – ha jogszabály másképp nem rendelkezik – az igazgatóság hívja össze. A közgyűlés levezető elnöke az igazgatóság elnöke, akadályoztatása esetén levezető elnököt a közgyűlés választ. Az igazgatóság rendkívüli közgyűlést hív össze, ha a közgyűlés hatáskörébe tartozó valamely kérdésben kell döntenie, vagy azt egyéb okból szükségesnek tartja. A közgyűlést annak időpontja előtt legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság honlapján közzétett meghívó útján kell összehívni. Az igazgatóság azokat a részvényeseket, akik erre vonatkozó igényüket és elérhetőségüket írásban előzetesen jelezték az igazgatóság felé, a közgyűlés összehívásáról elektronikus úton is értesíti. Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt vagy az eredményes nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli közgyűlés összehívására kerül sor, a közgyűlést annak kezdőnapját legalább 15 (tizenöt) nappal megelőzően kell összehívni. A közgyűlésre az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjai, a könyvvizsgáló, valamint a BÉT részére elektronikus úton külön meghívót kell küldeni (igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok esetén amennyiben az igazgatósági/felügyelőbizottsági tag egyben részvényes, számára igazgatósági/felügyelőbizottsági tagságára tekintettel a külön meghívó küldése mellőzhető). Az igazgatóság köteles a közgyűlésen a BÉT részére hozzászólási, véleményezési jogot biztosítani. A közgyűlés helyszínét és idejét az igazgatóság köteles oly módon meghatározni, hogy a részvényesek minél nagyobb számban és minél szélesebb körben megjelenhessenek. Ha a közgyűlés összehívását valamely részvényes kezdeményezte, a helyszínt és az időpontot – az előző mondatban foglalt szempontok sérelme nélkül – a kezdeményező erre irányuló indítványának figyelembevételével kell meghatározni. A meghívóban a Társaság cégnevén és székhelyén kívül fel kell tüntetni a közgyűlés időpontját és helyét, a közgyűlés napirendjét, a napirend kiegészítésére való jog gyakorlásának feltételeit, továbbá a határozattervezeteket és a közgyűlés elé terjesztendő dokumentumokat, vagy ezek teljes terjedelmű elérhetőségének helyét, a közgyűlés megtartásának módját, a szavazati jog gyakorlásához a létesítő okiratban előírt feltételeket, a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét. A határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlést az eredeti közgyűlés meghívójában megjelölt határidőn belül, az ott meghatározott feltételekkel kell összehívni azzal, hogy a közgyűlés és a megismételt közgyűlés között legalább 10 (tíz), legfeljebb 21 (huszonegy) napnak kell eltelnie. A Társaság a közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal honlapján nyilvánosságra hozza az összehívás időpontjában meglévő részvények számára

és a szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, véleményeket, valamint a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat, ha azokat közvetlenül nem küldték meg a részvényeseknek. A Társaság a hirdetőményeit saját honlapján és – a jogszabályok vagy a BÉT előírásai szerinti közzétételi kötelezettséggel érintett körben – a BÉT honlapján történő közzététel útján teszi közzé. A részvényeseknek szánt értesítéseket, hirdetőményeket, dokumentumokat a Társaság – amennyiben e célra a részvényesek elektronikus elérhetőséget megadtak – elektronikus úton közvetlenül is megküldi.

A részvényhez fűződő szavazati jog a részvény névértékéhez igazodik. A közgyűlésen szavazati jogát az a – legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapig – részvénykönyvbe bejegyzett részvényes vagy képviselője gyakorolhatja, aki a közgyűlés megnyitása előtt személyazonosságát, képviseleti jogosultságát igazolta. A képviseleti meghatalmazást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni, érvényessége egy közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 (tizenkettő) hónapra szól. A képviseleti meghatalmazás érvényessége kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételten összehívott közgyűlésre. Nem gyakorolhatja a szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette. A részvényes vagy képviselője a jelenléti ív aláírásával egyidejűleg szavazólapot kap, amely szavazásra és a közgyűlésen való részvételre jogosít. A szavazólap tartalmazza a részvényes által leadható szavazatok számát. A részvényesek szavazólapjuk feltartásával szavaznak. A közgyűlésen szünet rendelhető el, vagy a közgyűlés felfüggesztésére is sor kerülhet, ha a levezető elnök – különösen a napirendi ponthoz tett olyan indítvány, javaslat esetén, amelyet a részvényeseknek nem állt módjukban a közgyűlés előtt részletesen megismerni – úgy ítéli meg, hogy az indokolt a részvényesek számára véleményük kialakításához megfelelő idő biztosítása érdekében. A szünet nem vezethet a közgyűlés működésének indokolatlan mértékű akadályozásához. Az igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok megválasztására vonatkozó közgyűlési határozatok esetén a közgyűlés levezető elnöke biztosítja, hogy a döntések ne összevontan, hanem jelöltenként külön szavazás alapján kerüljenek meghozatalra. A részvényesi támogatással jelölt igazgatósági vagy felügyelőbizottsági tagok esetén az elnök tájékoztatást ad a támogató részvényes személyéről is. Az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjainak jelölésekor a Társaság megfelelő előzetes tájékoztatást nyújt a részvényeseknek a jelölt szakmai tapasztalatát, függetlenségét illetően. Az alapszabály módosítására vonatkozó döntések esetén a közgyűlés külön határozatot hoz arról, hogy az egyes rendelkezésekről külön-külön vagy összevontan szavazzon a közgyűlés.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint a felét képviselő részvényes jelen van. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégét), és lakóhelyét (székhelyét), részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti. A Társaság igazgatósága a közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlés befejezését követő 30 (harminc) napon belül köteles a nyilvántartó bíróságnak benyújtani és gondoskodni a közgyűlési határozatoknak a Társaság, valamint a BÉT honlapján való közzétételéről. A közgyűlés minden ülésének megnyitásakor az igazgatóság elnökének akadályoztatása esetén levezető elnököt, továbbá minden esetben jegyzőkönyvvezetőt és jegyzőkönyv-hitelesítőt választ. A közgyűlés – ha jogszabály, vagy az alapszabály nem kíván ennél magasabb arányú többséget – a szavazatok egyszerű többségével határoz. A közgyűlés a kizárólagos hatáskörébe tartozó, az alapszabályban meghatározott ügyekben, illetve minden olyan döntés esetén, ahol azt törvény előírja, legalább háromnegyedes szótöbbséggel határoz.

A közgyűlés az igazgatóság egyedi mérlegelése alapján indokolt esetben elektronikus úton is megtartható. A közgyűlés elektronikus úton történő megtartása során a közgyűlést teljes terjedelmében rögzíteni kell, és a felvétel tárolása során a jegyzőkönyv őrzésének szabályait kell alkalmazni. A meghívóban ki kell térni arra, hogy a közgyűlés elektronikus úton kerül megtartásra. A meghívóban ilyen esetben rögzíteni kell azt is, hogy mely szoftverrel, illetve mely platformon kerül megtartásra a közgyűlés. Az elektronikus úton megtartott közgyűlés időpontjában a Társaságnak biztosítani kell olyan hivatali helyiséget, amelyben azon személyek is jelen lehetnek, akik internetes kapcsolattal nem rendelkeznek, és ahol e személyek be tudnak csatlakozni az on-line közgyűlés munkájába. A részvényesek szabadon döntenek saját részvételük módjáról. Azoknak a részvényeseknek, akik személyes megjelenéssel vesznek részt, e szándékukat legalább 5 (öt) nappal a közgyűlés napja előtt be kell jelenteniük a Társaságnak. Azokat a részvényeseket, akik e szándékukról a Társaságot határidőben nem tájékoztatják, úgy kell tekinteni, mint akik a közgyűlésen elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével vesznek részt. Az elektronikus hírközlési eszköz útján megtartott közgyűlés határozatképességére, határozathozatalára a személyes jelenléttel megtartott közgyűlés szabályai az irányadók. Nem tartható elektronikus hírközlési eszköz igénybevételével közgyűlés, ha ez ellen a részvényesek legalább egy százaléka az ok megjelölésével írásban tiltakozik és kéri a közgyűlés hagyományos módon történő megtartását. A konferencia-közgyűlés megnyitása előtt a közgyűlésen közvetlen személyes jelenléttel részt venni kívánó részvényesek részvényesi jogosultságát a részvénykönyv adatai alapján ellenőrizni kell. A közgyűlésen telekommunikációs kapcsolat útján részt vevő részvényesek személyazonossága a részvényes fényképes igazolványának felmutatásával ellenőrizendő. A közgyűlés tisztségviselőinek megválasztása a konferencia-közgyűlésen a személyes jelenléttel tartott ülés szabályainak megfelelően történik azzal, hogy a jegyzőkönyvet ilyen esetben a jegyzőkönyvvezető utólag írásban küldi meg vagy adja át aláírás és hitelesítés végett a közgyűlés elnökének és a jegyzőkönyv-hitelesítőnek. A szavazás úgy történik, hogy a közgyűlés elnöke a határozati javaslat ismertetését és a szavazás elrendelését követően egyesével szólítja a jelenlévő részvényeseket, akik a kamerába hangosan bemonadják nevüket, szavazataik számát, valamint a szavazatukat („igen”, „nem” vagy „tartózkodom”), amit a jegyzőkönyvvezető a jegyzőkönyvben rögzít. Azon esetekben, ha a közgyűlés elnöke titkos szavazást rendel el az elektronikus úton megtartott közgyűlésen, biztosítani kell a részvényeseknek, hogy egy erre alkalmas felületen a szavazataikat névtelenül leadhassák. A részvényesek a konferencia-közgyűlésen kézfeltartással jelezhetik felszólalási, illetve javaslattételi igényüket, amely történhet a kamerán keresztül kezük jól látható feltartásával vagy a konferencia-közgyűlésnek elektronikus platformot biztosító program kézfeltartást jelző gombja megnyomásával. A közgyűlés elnöke gondoskodik róla, hogy minden, erre vonatkozó igényét kézfeltartással jelző részvényes gyakorolhassa felszólalási, illetve javaslattételi jogát. A szavazás eredményét annak lezárulta után a szavazatok összesítése alapján a közgyűlés elnöke ismerteti. A konferencia-közgyűlésen a szavazás módjáról és eredményének hiteles megállapításáról, a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztásáról, valamint a részvényest megillető felszólalási és javaslattételi jog gyakorlásának feltételeiről a közgyűlés az ülésen határozattal az itt foglaltaktól eltérően is rendelkezhet. A konferencia-közgyűlésen elhangzottakat és a hozott határozatokat hiteles módon úgy kell rögzíteni, hogy azok utóbb is ellenőrizhetőek legyenek. Ha a közgyűlésen elhangzottakról felvétel készült, a felvétel alapján jegyzőkönyvet kell készíteni, amelyet az igazgatóság hitelesít. Ha a konferencia-közgyűlésen elektronikus hírközlő eszközök igénybevételével történő szavazásra kerül sor, biztosítani kell, hogy az elektronikus hírközlő eszközzel szavazó részvényes elektronikus visszaigazolást kapjon a szavazat leadásáról. A konferenciaközgyűlésen történő határozathozatalra egyebekben a közgyűlésre vonatkozó szabályok megfelelően alkalmazandók.

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

A Társaság közgyűlése 2022. május 31. napján fogadta el, majd 2023. május 30. napján módosította a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 16-18. §§-ai szerinti javadalmazási politikát.

A 2023. üzleti évben a Társaság igazgatói részére kifizetett juttatások részleteit a Társaság 2023. 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.

Pécs, 2024. május 10.

EU-SOLAR Nyrt.
képv.
Petre András Balázs
igazgatósági elnök

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

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:

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 ilyen kérdés nem merült föl.*

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 ilyen indítvány, illetve javaslat nem érkezett.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

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

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 előző üzleti évben az alapszabály módosításáról minden esetben a Társaság egyszemélyi részvényese döntött, így ilyen külön határozat nem született.*

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: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának felmérésére először az előző üzleti év lezárását követően fog sor kerülni.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának felmérésére először az előző üzleti év lezárását követően fog sor kerülni.

1.6.3. A Társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság – az Xtenden regisztrált részvények kibocsátójaként – éves társasági eseménynaptár közzétételére nem köteles.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság stratégiájának, üzleti etikájának és az egyéb érdekeltekkel kapcsolatos irányelveinek közzétételére először az előző üzleti év lezárását követően fog sor kerülni.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.6. A Társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaság bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit belső felhasználásra szánt, nem nyilvános társasági dokumentumok tartalmazzák.*

1.6.9.2. A Társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.10. A Társaság közzétette 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 Társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaság nem alkalmaz 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: *A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt naptári nappal megelőzően fértek hozzá az adott ülés előterjesztéseihez.*

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: *Az előző üzleti évben nem volt újonnan választott testületi tag.*

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A Társaság nem alkalmaz 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 tájékoztatásra.*

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 került sor ilyen ügyletre, illetve megbízásra.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *Az előző üzleti évben nem került sor ilyen tájékoztatásra.*

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 auditbizottságnak / felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem

Magyarázat: *A kockázatkezeléshez, valamint a belső ellenőrzéshez szükséges szabályzat és módszertani keretrendszer kidolgozása, illetve azok implementálása jelenleg is folyamatban van.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A kockázatkezeléshez, valamint a belső ellenőrzéshez szükséges szabályzat és módszertani keretrendszer kidolgozása, illetve azok implementálása jelenleg is folyamatban van.*

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

Igen

Nem

Magyarázat: *A kockázatkezeléshez, valamint a belső ellenőrzéshez szükséges szabályzat és módszertani keretrendszer kidolgozása, illetve azok implementálása jelenleg is folyamatban van.*

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 kockázatkezeléshez, valamint a belső ellenőrzéshez szükséges szabályzat és módszertani keretrendszer kidolgozása, illetve azok implementálása jelenleg is folyamatban van.*

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: *A kockázatkezeléshez, valamint a belső ellenőrzéshez szükséges szabályzat és módszertani keretrendszer kidolgozása, illetve azok implementálása jelenleg is folyamatban van.*

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 ilyen kezdeményezés nem volt.*)

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 közgyűlési előterjesztésekkel kapcsolatos javaslatait előzetesen, írásban bocsátotta a közgyűlés rendelkezésére.*)

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: Az előző üzleti évben osztalék fizetésére nem került sor.)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: A Társaság a 2023. üzleti évben kizárólag a közgyűlésekkel kapcsolatban, a KELER Zrt. által üzemeltetett CAPS rendszeren keresztül adott tájékoztatásait tette közzé a magyar mellett angol nyelven is.)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: A Társaság félévente tájékoztatja befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: A külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak az igénybevétele tárgyában az igazgatóság saját hatáskörben eljárva dönt.)