



A Biggeorge Property
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

2022. ÉVI FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE

amely a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által közzétett
Felelős Társaságirányítási Ajánlások és Javaslatok alapján készült.

2023. április 28.

**A BIGGEORGE PROPERTY
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
2022. ÉVI FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE**

A Biggeorge Property Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1023 Budapest, Lajos utca 28-32.; cégjegyzékszám: 01-10-048468; a továbbiakban: „Társaság” vagy „Kibocsátó”) működési formája a Ptk. 3:211. § (1) bekezdése alapján nyilvánosan működő részvénytársaság, figyelemmel arra, hogy részvényeit a Budapesti Értéktőzsde Xtend piacára bevezették.

A Biggeorge Property Nyrt. igazgatósága a Ptk. 3:289. § értelmében elkészítette és a Társaság 2023. április 28-i éves rendes közgyűlés elé terjesztette a Társaság társaságirányítási gyakorlatát bemutató, az adott tőzsde szereplői számára előírt módon elkészített Felelős Társaságirányítási Jelentését és Nyilatkozatát, amely a Budapesti Értéktőzsde vonatkozó ajánlásai és javaslatai alapján került kidolgozásra.

1. Az igazgatóság és a menedzsment

1.1. Az igazgatóság működésének rövid ismertetése

A Társaság ügyvezetéseként legalább három, legfeljebb tizenegy tagú igazgatóság működik, akiket a közgyűlés határozatlan időtartamra választ meg. Az igazgatóság tagjai képviselik a Társaságot. Az igazgatóság tagjai az igazgatóság elnöke, valamint az igazgatósági tagok. Az igazgatóság az elnökét maga választja a tagjai közül.

Az igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjai képviseleti jogának korlátozása, megosztása, és nyilatkozatainak feltételhez vagy jóváhagyáshoz kötése harmadik személlyel szemben nem hatályos. Az igazgatóság határozatait a jelenlévők szótöbbségével hozza.

Az igazgatóság feladat- és hatáskörébe tartozik a Társaság irányításával kapcsolatos olyan döntések meghozatala, amely nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, ideértve nem kizárólagosan:

- a) a hatályos jogszabályok szerinti beszámoló és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat előterjesztése,
- b) közbenső mérleg jóváhagyása, osztalékélelőleg-fizetésről való határozat meghozatala,

- c) döntés az alaptőke felemeléséről és az ahhoz kapcsolódó Alapszabály-módosításról a közgyűlés erre vonatkozó felhatalmazásának birtokában az abban meghatározottak szerint,
- d) a Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentés készítése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a közgyűlés, míg negyedévente a felügyelőbizottság részére,
- e) Felelős Társaságirányítási Jelentés elkészítése és közgyűlés elé terjesztése,
- f) részvénykönyv vezetése,
- g) javadalmazási politika és javadalmazási jelentés elkészítése és közgyűlés elé terjesztése,
- h) döntés – ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik – az Alapszabály módosításáról a cégnevet, a székhelyet, a telephelyeket, fióktelepeket és – a főtevékenységet nem érintve – a tevékenységi kör módosítását érintően, továbbá a c) pontban részletezett tőkeemelés esetén,
- i) a Társaság szabályzatainak elkészítése és jóváhagyása,
- j) a Társaság működésének és üzletvitelének ellenőrzése, döntés a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint a stratégiai tervéről,
- k) döntés minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe,
- l) döntés az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság tagjain kívüli munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszere irányelveinek megállapításáról.

1.2. Az igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

Az igazgatóság elsődleges feladata a Társaság stratégiai irányítása és felügyelete. Az igazgatóság a nagyobb üzleti döntésekért és a stratégiai tervek kidolgozásáért és elfogadásáért felelős. Az igazgatóság a menedzsment tagjait kinevezheti és felügyelheti, valamint a legfőbb pénzügyi döntések meghozatalában is részt vesz.

A menedzsment az üzleti szervezet középső szintje, és általában a Társaság mindennapi ügyeinek irányításáért felelős. A menedzsment feladata a Társaság működési hatékonyságának biztosítása és a megfelelő üzleti folyamatok és rendszerek kiépítése. A menedzsment felelős a szervezet szakmai szempontjainak és a szervezeti kultúra megteremtéséért. Továbbá felelős a szervezet stratégiai terveinek végrehajtásáért, valamint az igazgatósági döntések végrehajtását is felügyeli.

1.3. Az igazgatóság és a menedzsment tagjainak bemutatása

A Társaság igazgatóságának tagjai:

Nagygyörgy Tibor János (1025 Budapest, Verecke út 140.)

Farkas Dávid (1124 Budapest, Tamási Áron utca 54. 9. em. 39.)

Bozsovics Zsolt (1029 Budapest, Remetevölgyi utca 7.)

Nagygyörgy Tamás László (1037 Budapest, Haránt köz 3/B.)

A cégcsoport menedzsmentjének tagjai:

Nagygyörgy Tibor János, vezérigazgató, igazgatóság elnöke

Nagygyörgy Tamás László, akvizíciós vezérigazgató-helyettes, igazgatósági tag

Bozsovcics Zsolt, ingatlanfejlesztésért felelős vezérigazgató-helyettes, igazgatósági tag

Farkas Dávid, pénzügyi vezérigazgató-helyettes, igazgatósági tag

Szuda János, befektetési kapcsolatok igazgatója

Szegedi Zoltán, operációs igazgató

Kutasi Gábor, fejlesztési igazgató

Mázsa Ákos, termelési igazgató

Demetrovits Petra, értékesítési igazgató

Vas László, vagyonkezelési igazgató

Lippai Rita, logisztikai fejlesztési igazgató

Az Igazgatóság és menedzsment tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján.

1.4. Az igazgatóság adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

A 2022. év folyamán az Igazgatóság 4 alkalommal tartott ülést, 3 alkalommal 100 százalékos részvételi arány mellett, 1 alkalommal pedig az igazgatóság elnöke és két tag jelenlétével. Az Igazgatóság 2022. évben a Felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

2. A felügyelőbizottság

2.1. A felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése

A Társaságnál legalább három, legfeljebb tizenöt tagból álló felügyelőbizottság működik, akiket a közgyűlés legfeljebb öt éves határozott időtartamra választ meg.

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

A felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A felügyelőbizottság jelentést készít a Társaság éves beszámolójáról a közgyűlés részére. A felügyelőbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba,

könyveibe betekinthes, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

A felügyelőbizottság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. A felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni a könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket. A felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a közgyűlés hagy jóvá.

A felügyelőbizottság elnöke:

- a) összehívja és vezeti a bizottság üléseit;
- b) gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről;
- c) részt vehet az igazgatóság ülésein;
- d) kezdeményezheti a közgyűlés összehívását;
- e) évente jelentést terjeszt elő a közgyűlés részére a felügyelőbizottság és a Társaság munkájáról.

2.2. A felügyelőbizottság tagjainak bemutatása, kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására

A Társaság felügyelőbizottságának tagjai:

dr. Gyulánszki Edit (1011 Budapest, Vám u. 2.)
Nagy Kálmán (1121 Budapest, Mártonhegyi út 11/A)
Mészáros Katalin (2030 Érd, Luc utca 3.)

A felügyelőbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatók. A felügyelőbizottság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján, az Információs Dokumentumban.

2.3. A felügyelőbizottság adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

A 2022. év folyamán a felügyelőbizottság 1 alkalommal tartott ülést, 100 százalékos részvételi arány mellett. Az igazgatóság a 2022. évben a felügyelőbizottság javaslatával ellentétes döntést nem hozott.

3. Az igazgatóság, felügyelőbizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok bemutatása. Utalás arra, hogy az adott időszakban elvégzett értékelés eredményezett-e valamilyen változást.

Az igazgatóság és a menedzsment munkájának értékelési alapja a Társaság stratégiai céljai és az üzleti terve, illetve az évközben felmerülő üzleti célok megvalósulása.

Az igazgatóság az éves rendes közgyűlés számára jelentést készít az előző üzleti évben kifejtett tevékenységéről.

A felügyelőbizottság és az auditbizottság minden évben áttekinti az előző évben végzett munkáját.

4. Beszámoló az egyes bizottságok működéséről

(kitérve a bizottsági tagok szakmai bemutatására, a megtartott ülések számára és a részvételi arány, valamint az üléseken tárgyalt fontosabb témák és a bizottság általános működésének ismertetésére. Az auditbizottság működésének bemutatásánál ki kell térni arra, ha az igazgatóság / igazgatótanács a bizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az igazgatóság / igazgatótanács indokaira). Célszerű utalni a társaság honlapjára, ahol nyilvánosságra kell hozni a bizottságokra delegált feladatokat, a tagok kinevezésének idejét. (Ha a társaság honlapján ezek az információk nem találhatóak meg, akkor szerepeltetni kell őket a Felelős Társaságirányítási Jelentésben.)

4.1. Auditbizottság

A felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a közgyűlés legalább három-, legfeljebb öttagú auditbizottságot választ, valamint kijelöli az auditbizottság elnökét. Az auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az auditbizottság elnökét az auditbizottság tagjai választják maguk közül. Az auditbizottság tagjainak mandátuma maximum ötéves időtartamra szól. Az auditbizottság ügyrendjét maga állapítja meg.

Az auditbizottság segíti a felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben, így hatáskörébe tartozik:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- c) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- d) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és 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 beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;

f) a felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében;

g) minden, amit a Ptk. és a tőkepiacról szóló törvény a hatás- és feladatkörébe utal.

A Társaság Auditbizottságának tagjai:

dr. Gyulánszki Edit (1011 Budapest, Vám u. 2.)

Nagy Kálmán (1121 Budapest, Mártonhegyi út 11/A)

Mészáros Katalin (2030 Érd, Luc utca 3.)

Az auditbizottság tagjainak szakmai bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján, az Információs Dokumentumban.

A 2022. év folyamán az Auditbizottság 1 alkalommal tartott ülést, 100 százalékos részvételi arány mellett.

Más bizottság, amely kapcsolatba hozható a társaságirányítási folyamatokkal (mint például javadalmazási- és jelölő bizottság, kockázatértékelési bizottságok, társaságirányítási és ESG bizottság) a Társaságnál nem működik.

5. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése. Beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről. (Információ arról, hogy a részvényesek hol tekinthetik meg az igazgatóság / igazgatótanács belső kontrollok működéséről szóló jelentését.)

A Társaságnál a belső ellenőrzési és kockázatkezelési tevékenység nem formalizáltan, hanem a folyamatokba építve működik. A belső ellenőrzés és kockázatkezelés feladatait ezáltal nem külön szervezeti egység vagy munkavállaló látja el, hanem a munkaszervezeten belüli ellenőrzés és kockázatkezelés rendszere a Társaságnál a vezetők ellenőrzési és kockázatkezelési tevékenységét foglalja magába.

A Társaság vezetői, illetve a belső utasításokban, munkaköri leírásokban meghatározott ellenőrzési és kockázatkezelési feladatot is ellátó alkalmazottak kötelesek állandó jelleggel az ellenőrzésük alá rendelt munkatársak feladatellátását folyamatosan ellenőrizni, a tekintetben, hogy feladataikat a vonatkozó szabályok előírásainak megfelelően végezzék el.

A vezetők folyamatában értékelik és kezelik a Társaság működése során felmerülő esetleges kockázatokat.

Ahogy a fentiekben bemutatásra került, a Társaságnál működik független felügyelőbizottság és auditbizottság, amely bizottságok éves ellenőrzési terv alapján folytatnak független ellenőrzést és értékelést a Társaságot érintő kockázatokról.

6. A könyvvizsgáló

A Társaságnál egy állandó könyvvizsgáló működik, akinek feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a Társaság hatályos jogszabályok szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről. A könyvvizsgáló választása határozott időre, legfeljebb azonban öt évre szól. A könyvvizsgáló újraválasztható.

A könyvvizsgáló betekinthez a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe, a vezető tisztségviselőktől, a felügyelőbizottság tagjaitól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát és szerződéseit megvizsgálhatja. A könyvvizsgáló a Társaság közgyűlése elé terjesztett éves beszámolót megvizsgálja abból a szempontból, hogy az valós adatokat tartalmaz-e, illetve megfelel-e a jogszabályok előírásainak, és véleményét ismerteti. Enélkül az éves beszámolóról érvényes határozat nem hozható.

A könyvvizsgáló köteles az éves rendes közgyűlésen részt venni, továbbá részt vehet az igazgatóság és a felügyelőbizottság ülésein.

A könyvvizsgáló kérheti, hogy a felügyelőbizottság az általa javasolt témát tűzze napirendjére.

A Társaság állandó könyvvizsgálója a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (1103 Budapest, Kőér utca 2/A. C. ép., Cg. 01-09-867785, kamarai nyilvántartási száma: 002387), amelynek nevében a Társaság könyvvizsgálatát Baumgartner Ferenc könyvvizsgáló (1037 Budapest, Kunigunda útja 22. fszt. 4., kamarai tagszáma: 002955) látja el.

A könyvvizsgáló nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

7. A Társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

7.1. Közzétételi politika

A Társaságot érintő közzétételi kötelezettség a Társaság részvényeinek BÉT által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési platformra való regisztrációja miatt, a regisztráció napjától terheli a Társaságot.

A Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában az alkalmazandó jogszabályok és tőzsdei szabályzatok alapján jár el. A jogszabályokban foglalt feltételek bekövetkezte esetén a Társaságnak rendszeres, rendkívüli vagy egyéb tájékoztatást kell közzé tennie, továbbá tájékoztatnia kell a befektetőket a vezetők és velük szoros kapcsolatban álló személyek egyes ügyleteiről. Ezen felül a Társaság köteles BÉT Xtend Általános Üzletszabályzatban foglalt rendelkezéseknek megfelelően adatszolgáltatást teljesíteni a BÉT felé.

A közzététel a befektetők megkülönböztetésmentes, gyors hozzáférést biztosító, díjmentes és a lehető legrövidebb időn belüli tájékoztatását szolgálja, melynek célja, hogy a Társaság befektetőinek rendelkezésére álljon minden lényeges, üzleti döntéseikhez szükséges információ. A Társaság abban az esetben, ha úgy ítéli meg, hogy bennfentes információ közzétételi kötelezettsége keletkezhet, akkor köteles a kijelölt tanácsadója írásbeli véleményét kikérni. A Társaság közzétételeit az igazgatóságának elnöke hagyja jóvá a Társaság arra illetékes munkatársai, szükség esetén külsős szakértők általi előkészítést követően. A Társaság ugyanazt a szerkesztés nélküli információt küldi meg a BÉT, az MNB által működtetett információtárolási rendszer számára és teszi közzé a honlapján. A közzétételek közzétételi helyekre történő továbbítása elektronikus úton, pdf formátumban történik, hogy biztosítható legyen az információ sértetlensége, a kommunikáció biztonsága.

Ezen túlmenően a Társaság folyamatosan kapcsolatot tart a befektetőkkel, biztosítja a befektetők kérdéseinek megválaszolását. A Társaság közleményeit egyidejűleg honlapján (www.biggeorgeproperty.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (bet.hu) és az MNB által működtetett információtárolási rendszeren (kozzetetelek.mnb.hu) teszi közzé. A Társaság által üzemeltetett honlapon, a „Befektetői kapcsolatok” menüpont alatt elérhetőek a Társaság által megjelentetett közlemények, pénzügyi jelentések, beszámolók, illetve egyéb hasznos információk. A Társaság a 2017. május 17-i 2017/828 európai parlamenti és tanácsi irányelv (SRD2) alapján bevezetésre került, a KELER Zrt. által működtetett ún. CAPS rendszerben is rögzíti az előírások szerinti társasági eseményeket.

A rendkívüli tájékoztatás keretében a Társaság haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül tájékoztatja a nyilvánosságot minden, az általa kibocsátott és az Xtend-en

kereskedésre regisztrált értékpapír értékét vagy hozamát, illetve a kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve lényegesen érintő információról, ideértve a kibocsátó tulajdonosi struktúrájában, a kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal és a saját részvény állománnyal kapcsolatban beállt változásokkal kapcsolatos tájékoztatásokat. A Társaság a kibocsátóban fennálló szavazati jogokkal kapcsolatban a részvényestől vagy a szavazati jog birtokosától a hozzá érkezett, a Tpt. 61. § szerinti tájékoztatást haladéktalanul, de legkésőbb két naptári napon belül köteles közzétenni a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.

A Társaság Közgyűlése a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV fejezetében foglaltaknak megfelelően 2022. július 28-án jóváhagyta a Társaság Javadalmazási Politikáját, amely a tőzsdére bevezetést követően lépett hatályba. Ennek alapján a Társaság elkészítette a 2022. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási jelentését, amelyet véleménynyilvánító szavazásra a 2023. április 28-i rendes Közgyűlés elé terjeszt.

7.2. Belső személyek kereskedésével kapcsolatos politika

A Társaság biztosítja a belfentes kereskedelemre és a piacbefolyásolásra vonatkozó jogszabályi előírásoknak – így különösen a piaci visszaélésekről szóló Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete (Market Abuse Regulation/MAR), valamint a Bizottság 2016/347. számú végrehajtási rendeletének, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben, továbbá a BÉT Xtend Általános Üzletszabályzatban foglalt rendelkezések – való megfelelést. A jogszabályi előírásoknak a Társaság nyomatékkal érvényt szerez.

8. Részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A Társaság részvényei szabadon átruházhatók. A részvény átruházása az átruházásra irányuló szerződéssel vagy más jogcímmel, valamint a befektetési vállalkozás által vezetett értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján történik. Az ellenkező bizonyításáig azt a személyt kell a részvény tulajdonosának tekinteni, akinek értékpapírszámláján a részvényt nyilvántartják.

A részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra, ha a jogosultság megállapítására tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. A részvénykönyvbe történő bejegyzés elmaradása a részvényesnek a részvény feletti tulajdonjogát nem érinti. A részvénykönyvet a Társaság igazgatósága vezeti azzal, hogy az igazgatóság a részvénykönyv vezetésére elszámolóháznak, központi értéktárnak, befektetési vállalkozásnak, pénzügyi intézménynek, ügyvédnek vagy könyvvizsgálónak megbízást adhat. A

megbízás tényét és a megbízott személyi adatait, valamint a betekintésre vonatkozó információkat a Társaság a honlapján is közzéteszi.

Az igazgatóság a részvénykönyvben tartja nyilván a részvényes nevét, lakóhelyét vagy székhelyét, részvénytörzskönyvben a részvényes részvényeinek darabszámát, tulajdoni részesedésének mértékét, szükség esetén a részvényesi meghatalmazott adatait, továbbá közös tulajdonú részvény esetén a közös képviselő adatait is. A részvénykönyvből törölt adatoknak megállapíthatónak kell maradniuk. A részvénykönyvbe bárki betekinthez. A betekintés lehetőségét a Társaság vagy a részvénykönyv vezetésével megbízott személy a székhelyén munkaidőben folyamatosan biztosítani köteles. Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló vagy törölt adatot tartalmaz, a részvénykönyv rá vonatkozó részéről a részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet.

A Társaság kezdeményezésére történő tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi. A tulajdonosi megfeleltetéssel kapcsolatos szabályokat a KELER Zrt. szabályzata tartalmazza.

A részvényes jogosult a Társaság közgyűlésén részt venni, ott felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában pedig szavazni. A Társaság közgyűlésén (megismételt közgyűlésén) az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor bejegyezték a részvénykönyvbe. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét – lezárásának időpontjában – a részvénykönyv tartalmazza. A részvényesnek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen, és az őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A Társaság törzsrészvényei a névértékükkel arányos mértékű szavazati jogot biztosítanak. A részvényes szavazati jogát nem gyakorolhatja, amíg esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem láthatja el a részvényes képviseletét a vezető tisztségviselő, a felügyelőbizottsági tag és a könyvvizsgáló. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényes azonban csak egy képviselőt bízhat meg. A képviseleti meghatalmazás kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételt összehívott közgyűlésre. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani. A meghatalmazás visszavonása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a közgyűlés

megnyitása, illetve - ha a meghatalmazás egy adott napirendi pontra való szavazásra szól - a napirend tárgyalásának megkezdése előtt a közgyűlés elnökének benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó szabályt kell alkalmazni.

A Ptk. és a Tpt. előírásai alapján eljáró részvényesi meghatalmazott a Társasággal szemben a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára a részvénykönyvbe való bejegyzést követően gyakorolhatja. A részvényesi meghatalmazott köteles a Társaság felhívására megjelölni az általa képviselt részvényest és igazolni vonatkozó megbízása fennállását, ellenkező esetben a szavazati jog gyakorlására nem jogosult.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább 1 (egy) százalékával rendelkeznek, írásban, az ok megjelölésével kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek. A részvényesek az előbbi jogukat a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 8 (nyolc) napon belül – a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelően – gyakorolhatják akként, hogy azt kellő részletezettséggel közlik az igazgatósággal. Az igazgatóság a kiegészített napirendről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

A részvényes köteles az általa átvett, illetve jegyzett részvények névértékének, illetve kibocsátási értékének megfelelő pénzbeli és nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást a Társaság rendelkezésére bocsátani. Ezen kötelezettségének nem teljesítése esetén az igazgatóság harmincnapos határidő kitűzésével teljesítésre hívja fel a részvényest, azzal, hogy a felhívásban utalni kell arra, hogy a teljesítés elmulasztása a részvényes részvényesi jogviszonyának megszűnését eredményezi. A harmincnapos határidő eredménytelen eltelte esetén a részvényes részvényesi jogviszonya a határidő lejártát követő napon megszűnik. Erről az igazgatóság a volt részvényest írásban értesíti. A vagyoni hozzájárulás teljesítésének elmulasztásával a Társaságnak okozott kárért a volt részvényes a szerződésszegéssel okozott károkért való felelősség szabályai szerint felel.

9. A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve.

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a. döntés - ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - az Alapszabály megállapításáról és módosításáról, ide nem értve a cégnevet, a székhelyet, a telephelyeket, fióktelepeket és - a főtevékenységet nem érintve - a tevékenységi kör módosítását, és az Alapszabály 9.7. c) pontja szerinti alaptőke felemelést;

- b. döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról, illetőleg a részvények értéktőzsdéről való esetleges kivezetéséről;
- c. a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d. az egyes részvényfajtákhoz, részvényosztályokhoz, részvénytörzshoz fűződő jogok meghatározása, módosítása, továbbá az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- e. döntés - ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről;
- f. döntés az alaptőke leszállításáról;
- g. az igazgatóság felhatalmazása az alaptőke felemelésére;
- h. az igazgatóság hatáskörébe tartozó feltételes alaptőke-emeléssel összefüggő átváltoztatható kötvény kibocsátása kivételével átváltoztatható, átváltozó vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátása;
- i. pénzügyi segítség megadása a Társaság által kibocsátott részvények megszerzéséhez harmadik személy részére;
- j. az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjainak és elnökeinek, az auditbizottság tagjainak, valamint a Társaság állandó könyvvizsgálójának megválasztása, visszahívása, továbbá díjazásuk megállapítása;
- k. a felügyelőbizottság és az auditbizottság ügyrendjének jóváhagyása;
- l. döntés az igazgatóság Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentésének elfogadásáról;
- m. véleménynyilvánító szavazás a Ptk. 3:268. § (2) és (3) bekezdése szerinti javadalmazási politikáról és javadalmazási jelentésről;
- n. hatályos jogszabályok szerinti éves beszámoló jóváhagyása és döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
- o. az igazgatóság felhatalmazása saját részvény megszerzésére;
- p. döntés a közgyűlés felfüggesztéséről;
- q. döntés a felügyelőbizottság éves beszámolóról szóló jelentésének elfogadásáról;
- r. döntés az igazgatóság felhatalmazásáról a jegyzési elsőbbségi jog korlátozására, illetve kizárására;
- s. döntés az igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékeléséről és az igazgatóság részére megadható felmentvényről;
- t. döntés a Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadásáról;
- u. döntés minden olyan kérdésben, amit a jogszabály vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlés határozatait szavazással, a szavazatok egyszerű többségével hozza meg. A szavazatok háromnegyedes többsége (minősített többség) szükségeltetik a fenti a), b), c), d), f) pontokban szereplő, valamint a Ptk.-ban vagy más törvényben meghatározott egyéb kérdésekben.

A közgyűlést legalább évente egyszer, a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően össze kell hívni.

Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha

- a. azt az előző közgyűlés elrendelte;
- b. az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság, a könyvvizsgáló indítványozza;
- c. a szavazatok legalább 1 (egy) százalékaival rendelkező részvényes azt – az ok, cél és napirend megjelölésével – az igazgatóságtól írásban kéri;
- d. a cégbíróság határozatával erre kötelezi a Társaságot;
- e. az igazgatóság tagjainak száma 3 (három) fő alá csökkent;
- f. a felügyelőbizottság tagjainak száma 3 (három) fő alá csökkent;
- g. az auditbizottság tagjainak száma 3 (három) fő alá csökkent;
- h. új könyvvizsgáló megválasztása vált szükségessé;
- i. a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent;
- j. a Társaság saját tőkéje a törvényi követelmény szerinti minimális összeg alá csökkent;
- k. a Társaságot fizetéképtelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve ha vagyona tartozásait nem fedezi;
- l. a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt;
- m. minden olyan esetben, ha a döntés az Alapszabály szerint a közgyűlés kizárólagos hatáskörét képezi;
- n. a jogszabályban meghatározott egyéb esetekben.

A rendkívüli közgyűlés összehívásáról az igazgatóság köteles az összehívásra okot adó körülményről való tudomásszerzéstől számított nyolc (8) napon belül intézkedni a felügyelőbizottság egyidejű értesítése mellett.

A közgyűlést – ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik – az igazgatóság hívja össze. A közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott közgyűlés helyét az igazgatóság határozza meg. A közgyűlést, annak kezdő időpontját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően, a Társaság hirdetményeire meghatározottak szerint hirdetmény útján kell összehívni.

A hirdetmény tartalmazza:

- a. a Társaság cégnevét és székhelyét;
- b. a közgyűlés időpontját és helyét;
- c. a közgyűlés megtartásának módját;
- d. a közgyűlés napirendjét;
- e. a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- f. a közgyűlés határozatképtelensége esetére megismételt közgyűlés helyét és idejét;

- g. tájékoztatást arról, hogy közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi/meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő időpontját megelőző 2. (második) munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni;
- h. tájékoztatást a Ptk. 3:273. § (3) bekezdése szerint arról, hogy
 - i. a közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza,
 - ii. a részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában,
 - iii. a részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen, és a részvényest megillető jogokat gyakorolja;
- i. a felvilágosítás kérése és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- j. a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást.

A Társaság a hirdetményeinek közzétételére vonatkozó rendelkezések szerint a közgyűlést megelőzően legalább huszonegy nappal nyilvánosságra hozza:

- a. az összehívás időpontjában meglévő részvények számára és a szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket;
- b. a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat;
- c. a képviselő útján, illetve levélben történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat, ha azokat közvetlenül nem küldték meg a részvényeseknek.

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (céget) és lakóhelyét (székhelyét), részvényei darabszámát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a közgyűlés által megválasztott jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti. A közgyűlésről a Ptk. szerinti tartalommal jegyzőkönyvet kell felvenni.

A közgyűlésen egy törzsrészvény egy szavazatot jelent. A közgyűlés akkor határozatképes, ha az összehívás szabályszerű, és a Társaság szavazatra jogosító részvényei által megtestesített szavazatok több, mint ötven százalékát képviselő részvényes jelen van. A határozatképességet minden határozathozatalnál vizsgálni kell. Ha a részvényes valamely ügyben nem szavazhat, a határozatképesség megállapítása során figyelmen kívül kell hagyni. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a

jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 10 (tíz) napnak el kell telnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb 21 (huszonegy) napnál.

A közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a közgyűlés döntése alapján az alábbi módokon történhet:

- a. az igazgatóság által előkészített szavazójegyek felmutatásával vagy leadásával;
- b. kézfelemelés útján;
- c. a közgyűlés által meghatározott egyéb módon.

A szavazati joggal rendelkező részvényesek 10 (tíz) százalékának indítványára, kivételes esetben, bármely kérdés vonatkozásában titkos vagy név szerinti szavazást kell elrendelni. A szavazás során az összes módosító és az eredeti határozati javaslatot fel kell tenni szavazásra, függetlenül attól, hogy a javaslat egy időközben elfogadott határozat miatt esetleg okafogyottá vált.

A közgyűlés jogosult az alábbi kérdéseket közgyűlési határozattal rendezni:

- a. a szavazás módjának és eredménye hiteles megállapításának meghatározása;
- b. a közgyűlés tisztségviselőinek, nevezetesen a közgyűlés elnöke, jegyzőkönyvvezető, jegyzőkönyv-hitelesítő, szavazatszámológok megválasztása;
- c. a részvényest megillető felszólalási és javaslattételi jog gyakorlásának feltételei.

A közgyűlés elnökének feladatai:

- a. ellenőrzi a részvényesek megjelent képviselőinek képviseleti jogosultságát;
- b. a jelenléti ív alapján megállapítja a közgyűlés határozatképességét, illetve határozatképtelenség esetén a közgyűlést elhalasztja a megismételt közgyűlésre vonatkozó előírások szerint;
- c. javaslatot tesz a közgyűlésnek a jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes, továbbá a szavazatszámológok és a jegyzőkönyvvezető személyére;
- d. vezeti a tanácskozást;
- e. szükség esetén - mindenkre kiterjedő általános jelleggel - korlátozhatja az egyes, és az ismételt felszólalások időtartamát;
- f. elrendeli a szavazást, ismerteti annak eredményét és kimondja a közgyűlés határozatát;
- g. szünetet rendelhet el;
- h. gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről;
- i. berekeszti a közgyűlést, ha az összes napirendi pont szerinti téma megtárgyalásra került.

A rendes közgyűlésen meg kell tárgyalni az alábbi tárgyköröket:

- a. az igazgatóság jelentését az előző üzleti év üzleti tevékenységéről;
- b. az igazgatóság javaslatát a Társaság éves beszámolójának elfogadására;

- c. az igazgatóság indítványát az adózott eredmény felhasználására, az osztalék megállapítására;
- d. a felügyelő bizottság jelentését;
- e. a könyvvizsgáló jelentését;
- f. a hatályos jogszabályok szerinti beszámoló elfogadását;
- g. az adózott eredmény felhasználásáról való döntést és az osztalék megállapítását.

A közgyűlésen bármely részvényes jogosult a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztésekhez hozzászólni, kérdéseket feltenni, módosító indítványt tenni.

A közgyűlésen az igazgatóság tagjai, a felügyelőbizottság tagjai, az auditbizottság tagjai és a könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, ott a napirendhez hozzászólhatnak, indítványokat tehetnek. A Kijelölt Tanácsadó és a BÉT képviselője a közgyűlésen felszólalhat. A közgyűlésen – segítő jelleggel – részt vehetnek a Társaság munkavállalói.

A közgyűlés közgyűlési határozattal felfüggeszthető. Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt 30 (harminc) napon belül folytatni kell. Ebben az esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A közgyűlést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni. A Társaság valamennyi közgyűlési határozatát a törvényben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni. A közgyűlés által hozott jogsértő határozat bírósági felülvizsgálatát bármely részvényes, továbbá az igazgatóság és felügyelőbizottság bármely tagja kérheti a Ptk. 3:35-37. §-ok szerint.

10. Annak bemutatása, hogy a kibocsátó miként felel meg a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak

A 2022. évben elfogadásra került a Társaság Javadalmazási Politikája. A 2022. üzleti évre vonatkozóan Javadalmazási jelentés készült, mely a 2023. április 28. napján megtartásra kerülő éves rendes Közgyűlés számára is előterjesztésre kerül. A Javadalmazási jelentést a Társaság a Közgyűlést követően a nyilvánosság számára elérhetővé teszi a honlapján.

A Javadalmazási Politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni. A Javadalmazási jelentés tartalmazza az előző üzleti évben az igazgatónak megítélt, vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában megállapított összes javadalmazás ismertetését, továbbá a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvényben kötelezően előírt elemeket.

Kapcsolt féllel kötött ügylet esetén a Társaság megvizsgálja, hogy az ügylet értéke alapján keletkezik-e közzétételi kötelezettsége.

**FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI NYILATKOZAT
A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN
FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL**

A Biggeorge Property Nyrt. a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbiakban nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások („FTA”) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

I. 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.

Az Ajánlások 1.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.1.2 pontjához

A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.1.4 pontjához

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)

Az Ajánlások 1.2.1 pontjához

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

Igen Nem(magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a fentieket a közgyűlési meghívóban (hirdetményben) minden esetben közzéteszi, továbbá az Alapszabály is tartalmazza ezeket a szabályokat.

Az Ajánlások 1.2.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.3 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.2.6 pontjához

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

Igen Nem(magyarázat)

Magyarázat: Az Alapszabály 6.6. pontja értelmében: „Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényes azonban csak egy képviselőt bízhat meg.”

Az Ajánlások 1.2.7 pontjához

A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.3.3 pontjához

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)

Az Ajánlások 1.3.4 pontjához

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)

Az Ajánlások 1.3.5 pontjához

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)

Magyarázat: 2022. évben nem történt ilyen esemény, ugyanis a Társaság közgyűlésein a részvényesek kérdései minden esetben teljes körűen megválaszolásra kerültek, nem merült fel a közgyűlést követő részvényesi tájékoztatás szüksége. Azonban, ha ilyen eset fennállt volna, a társaság az alapszabályi rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 1.3.7 pontjához

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)

Magyarázat: A Társaság Alapszabálya 8.17. pontja lehetővé teszi a közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb harminc napra történő felfüggesztését. A Társaságnál ennek szüksége nem merült fel, emiatt nem került sor a közgyűlés felfüggesztésére vagy szünet elrendelésére.

Az Ajánlások 1.3.8.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.3.8.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: 2022. évben nem történt ilyen esemény, azonban a Társaság az alapszabályi rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 1.3.9 pontjához

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 dönten.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A közgyűlés az Alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően nem döntött külön határozattal arról, hogy az alapszabálymódosításokat külön-külön, vagy összevont határozattal fogadja-e el tekintettel arra, miszerint az alapszabálymódosítással kapcsolatos egyes határozati javaslatok külön-külön határozati pontban kerültek megszerkesztésre és előterjesztésre.

Az Ajánlások 1.3.10 pontjához

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)

Magyarázat: A Társaság a közgyűlésen meghozott határozatokat tette közzé a közgyűlést követő 30 napon belül, a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyv nem került közzétételre.

Az Ajánlások 1.6.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.6.1.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.6.2.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság bennfentes információ kezelésére vonatkozó szabályzata tartalmazza a társaságot terhelő rendszeres és rendkívüli, valamint egyéb tájékoztatási kötelezettségeket is, azonban az nem tér ki maradéktalanul az Ajánlások 1.6.2. pontjában felsorolt valamennyi információ kezelésére.

Az Ajánlások 1.6.2.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnak nincsen külön belső szabályozása a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére, azonban folyamatos konzultációt folytat a kijelölt tanácsadóival és a jogi tanácsadóival a jelentős események közzététele ügyében.

Az Ajánlások 1.6.2.3 pontjához

Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára 2022. évben nem került sor.

Az Ajánlások 1.6.2.4 pontjához

A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára 2022. évben nem került sor, emiatt azt nem tették közzé.

Az Ajánlások 1.6.3 pontjához

A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A BÉT Xtend Általános Üzletszabályzata értelmében nem kötelező társasági eseménynaptár elkészítése és annak közzététele.

Az Ajánlások 1.6.4 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság stratégiáját az Xtend piacra való bevezetését megelőzően közzétett információs dokumentumban nyilvánosságra hozta, egyebekben formalizált irányelveket nem alkotott.

Az Ajánlások 1.6.5 pontjához

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)

Az Ajánlások 1.6.6 pontjához

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)

Magyarázat: A Társaság részvényeit a BÉT Xtendre 2022. augusztus 18-án regisztrálták, azóta még nem került sor az igazgatóság, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájának értékelésére, valamint a tárgyévi változások kiértékelésére, ugyanakkor a 2023-ban tartandó éves rendes közgyűlésén ezekről tájékoztatást ad a részvényesek kérésére.

Az Ajánlások 1.6.8 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a 2022-es pénzügyi évben nem tette közzé formalizált kockázatkezelési irányelvekkel és elkülönült belső kontrollrendszerrel.

Az Ajánlások 1.6.9.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság belső szabályzatában rendelkezik a bennfentes információk kezeléséről és a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájáról. A Társaság MAR Rendelet szerinti vezetőinek a MAR Rendeletben foglalt értékhatárt elérő részvény-tranzakcióival kapcsolatos bejelentéseit minden esetben haladéktalanul közzétette.

Az Ajánlások 1.6.9.2 pontjához

A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 1.6.10 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: Ilyen eset nem fordult elő, a Társaságnak nincs tudomása ilyen kapcsolatról.

Az Ajánlások 2.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.2.1 pontjához

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)

Az Ajánlások 2.2.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.3.1 pontjához

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 Ajánlások 2.4.1.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.4.1.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.4.2.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A testületek ügyrendje előírja, hogy az üléseket megelőzően a meghívóval együtt meg kell küldeni a napirendi pontokat, ami alapján főszabály szerint a tagok legalább 5 nappal megelőzően megkapják a dokumentumokat. A speciális szabályok szerint ülés tartása nélküli testületi határozathozatalokat megelőzően előfordulhat, hogy kevesebb mint öt nap állt az igazgatósági tagok rendelkezésére az előterjesztések hozzáféréséhez.

Az Ajánlások 2.4.2.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.4.3 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.5.1 pontjához

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)

Magyarázat: Ilyen eset nem fordult elő a Társaság részvényeinek a BÉT Xtend piacára történő regisztrációját követően, azonban a Társaság az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor.

Az Ajánlások 2.5.2 pontjához

A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.5.3 pontjához

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 Ajánlások 2.6.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság Felügyelőbizottsága a tagjai függetlensége megerősítését még nem kérte, mivel az első Felelős Társaságirányítási Jelentés elkészítésére a 2022-es pénzügyi évet követően került sor.

Az Ajánlások 2.6.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.6.3 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatban formalizált szabályzatot nem alkotott, ugyanakkor a Társaság a Ptk., a Társaság Alapszabályának és a Felügyelőbizottság ügyrendjének vonatkozó előírásait figyelembe veszi a felügyelőbizottság tagjainak függetlenségével kapcsolatban.

Az Ajánlások 2.6.4 pontjához

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)

Az Ajánlások 2.7.1 pontjához

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)

Magyarázat: Nem történt ilyen eset, azonban az igazgatóság tagjait kérte a társaság ezen ajánlásnak való megfelelésre.

Az Ajánlások 2.7.2 pontjához

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 Ajánlások 2.7.3 pontjához

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)

Magyarázat: Nem történt ilyen felkérés, azonban ennek fennállása esetén a társaság tisztségviselőket az ajánlás betartására ösztönzi.

Az Ajánlások 2.7.4 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.1. pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A társaság a Ptk. és a Tpt. előírásain túlmenően külön, formális belső ellenőrzési funkciót nem alakított ki.

Az Ajánlások 2.8.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnál a 2022-es pénzügyi évben nem működött elkülönült belső ellenőrzés.

Az Ajánlások 2.8.3 pontjához

A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnál a 2022-es pénzügyi évben nem működött elkülönült belső kontroll rendszer.

Az Ajánlások 2.8.4 pontjához

A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnál megfelelésért felelős funkció kialakítására 2022. évben nem került sor.

Az Ajánlások 2.8.5.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Az Ajánlások 2.8.5.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaságnál kockázatkezelési eljárások hatékonyságának értékelésére a Társaság szervezetének méretére tekintettel eddig nem került sor.

Az Ajánlások 2.8.6 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a szervezetének méretére tekintettel egyelőre nem rendelkezik kockázatkezelési alapelvekkel.

Az Ajánlások 2.8.7 pontjához

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)

Magyarázat: A Társaság a szervezetének méretére tekintettel egyelőre nem rendelkezik belső kontrollrendszerrel kapcsolatos alapelvekkel.

Az Ajánlások 2.8.8 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a 2022-es pénzügyi évben a szervezetének méretére tekintettel egyelőre nem rendelkezett belső kontroll rendszerrel.

Az Ajánlások 2.9.2 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A társaság az elvet követni kívánja, 2023-ban a 2022-es pénzügyi beszámoló igazgatóság általi megtárgyalására a könyvvizsgáló is meghívást kapott.

II. Javaslatoknak való megfelelés szintje

A Javaslatok 1.1.3 pontjához

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

Igen Nem

A Javaslatok 1.2.4 pontjához

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

Igen Nem

A Javaslato 1.2.5 pontjához

A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen Nem

A Javaslato 1.3.1.1 pontjához

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

Igen Nem

A Javaslato 1.3.1.2 pontjához

Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Igen Nem

A Javaslato 1.3.2.1 pontjához

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

A Javaslato 1.3.2.2 pontjához

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

A Javaslato 1.3.6 pontjához

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)

Magyarázat: A Társaság a tavalyi évben még nem tett közzé éves beszámolót a tőzsdén, a jelen Ajánlásokkal egyidejűleg teszi közzé a 2022. évre vonatkozó éves beszámolóját, amelyben az elvet követni kívánja.

A Javaslato 1.4.1 pontjához

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)

Magyarázat: A Társaság a tavalyi évben nem fizetett osztalékot, azonban osztalékfizetés esetén az elvet követni kívánja.

A Javaslato 1.6.11 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság nem köteles angol nyelvű közzétételekre, és a részvényesi szerkezet sem indokolja.

A Javaslato 1.6.12 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság a BÉT Xtend Általános Üzletszabályzat szerint tájékoztatja a befektetőket a működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről, negyedéves befektetői tájékoztatásra azonban nem köteles.

A Javaslatok 2.9.1 pontjához

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

Igen Nem (magyarázat)

Magyarázat: A Társaság kis számú külső szolgáltatót vesz igénybe, így a vonatkozó szabályozás kialakítására eddig nem volt szükség.