



JELENTÉS

**A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI GYAKORLATRÓL
A BUDAPESTI ÉRTÉKTŐZSDE ZRT. ÁLTAL KÖZZÉTETT
FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOK ALAPJÁN**

A Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("Ajánlások") alapján a Zwack Unicum Nyrt. ("Társaság") Felügyelő Bizottsága a 2023. május 25-i határozatával megerősítette az Igazgatóság alábbi, a Társaság nevében tett jelentését.

A Társaság 2023. június 28. napján tartott éves rendes közgyűlése 5/2023.06.28. sz. határozatával jóváhagyta a jelen jelentést.

TÁJÉKOZTATÁS A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSSAL KAPCSOLATBAN

1.1 Az igazgatóság működésének rövid ismertetése

1.1.1 Az igazgatóság működése

Az igazgatóság tagjait a Társaság közgyűlése a részvényesek jelölése alapján esetenként legfeljebb négy éves időtartamra választja. Az igazgatóság elnökét és elnökhelyettesét az igazgatóság tagjai választják meg maguk közül négy éves időtartamra. Ha az igazgatóság elnöke bármilyen okból akadályoztatva lenne feladatainak végrehajtásában, az elnöki funkcióban történő fellépés és eljárás felelőssége automatikusan az igazgatóság elnökhelyettesére száll át.

Az igazgatóság elnöke köteles az igazgatósági üléseket összehívni és a Társaság munkaszervezetének folyamatos tevékenységét szervezni és irányítani.

Az igazgatóság legalább negyedévente köteles igazgatósági ülést tartani. Az igazgatóság ülését az igazgatóság elnöke vagy akadályoztatása esetén az elnökhelyettes hívja össze. Az igazgatóság elnöke az igazgatóság ülését akkor is köteles összehívni, ha két tag együttesen az ok és cél megjelölésével kéri.

Az igazgatósági ülésen - a zárt ülés kivételével - tanácskozási joggal részt vehetnek a felügyelő bizottsági tagok és az igazgatóság által meghívottak is. Az Igazgatóság elrendelheti zártkörű ülés összehívását, illetőleg adott napirend zárt ülésén történő tárgyalását. Bármelyik igazgató kérésére zárt ülést kell tartani.

Az igazgatóság akkor határozatképes, ha az igazgatósági ülésen az igazgatósági tagok hat hetede (6/7) jelen van. Az igazgatóság határozatait és ajánlásait a jelenlévő igazgatók szavazatainak egyszerű többségével hozza, kivéve, ha az Igazgatóság ügyrendje másként rendelkezik. Az igazgatóság üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni, ami tartalmazza a megjelentek névsorát, a napirendi pontokkal kapcsolatos észrevételeket, a szavazás eredményét és a határozatokat.

Az igazgatóság határozhat a tagok bármelyikének vagy akár mindegyikének személyes jelenléte nélkül is, elektronikus hírközlési eszközök használatával.

A Társaság igazgatóságának hatáskörét és feladatait a vonatkozó jogszabályok, a Társaság Alapszabálya és az igazgatóság - saját maga által elfogadott - ügyrendje szabályozza (lásd www.zwackunicum.hu).

1.1.2 Az igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

A Társaság igazgatósága az igazgatók vagy az alkalmazottak közül egy vezérigazgatót nevez ki belátása szerinti időtartammal és feltételekkel. Az Igazgatóság ezt a kinevezést visszavonhatja.

A vezérigazgató felelős a Társaság munkaszervezetének irányításáért, és gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság munkavállalói felett. A vezérigazgató a munkáltatói jogok gyakorlását az egyes vállalati egységek alkalmazottai tekintetében az adott egység vezetéséért felelős alkalmazottra átruházhatja, kivéve a vezető állású munkavállalók feletti munkáltatói jogokat.

A vezérigazgató jogosult a Társaság napi ügymenetéhez tartozó ügyekben dönteni. A vezérigazgató hatáskörét a Társaság igazgatósága által jóváhagyott ügyrendje határozza meg.

1.2 **Az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a menedzsment tagjai**

1.2.1 Igazgatóság

A Társaság igazgatósága jelenleg 7 tagból áll. Az igazgatóság elnöke Zwack Sándor úr, elnök-helyettese pedig Wolfgang Spiller úr. Az igazgatóság tagjainak felsorolása, bemutatása és a függetlenségi státuszukkal kapcsolatos adatok a Társaság honlapján találhatóak (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/testulet-es-menedzsment/>).

1.2.2 Felügyelő Bizottság

A Társaság felügyelő bizottsága jelenleg 6 tagból áll. A felügyelő bizottság elnöke Dr. Hubertine Underberg-Ruder asszony, elnök-helyettese pedig Thomas Mempel úr. A felügyelő bizottság tagjainak felsorolása, bemutatása és a függetlenségi státuszukkal kapcsolatos adatok a Társaság honlapján találhatóak (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/testulet-es-menedzsment/>).

1.2.3 Menedzsment

A Társaság menedzsmentje tagjainak felsorolása és bemutatása a Társaság honlapján található (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/testulet-es-menedzsment/>).

1.3. Az igazgatóság, felügyelő bizottság ülései

1.3.1 Igazgatóság

Az igazgatóság 96 %-os átlagos részvételi arány mellett 7 ülést tartott az előző, 2022-2023-as üzleti évben.

1.3.2 Felügyelő Bizottság

A felügyelő bizottság 94 %-os átlagos részvételi arány mellett 3 ülést tartott az előző, 2022-2023-as üzleti évben.

1.4. Az Igazgatóság, felügyelő bizottság, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelése (Javadalmazási Politika, Javadalmazási Jelentés)

1.4.1 Javadalmazási Politika

A Társaság a közgyűlés hatáskörében - a Törvény és a Kormányrendelet alapján - eljáró Igazgatósága 2020. június 25. napján, eleget téve a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény ("**ShRD Törvény**") szerinti kötelezettségeinek, - véleménynyilvánító jelleggel - jóváhagyta a Társaság ott meghatározott igazgatóira vonatkozó javadalmazási politikáját ("**Javadalmazási Politika**").

A Javadalmazási Politika személyi hatály az alábbi személyekre terjed ki:

- (i) a Társaság igazgatóságának tagjaira;
- (ii) a Társaság felügyelő bizottságának tagjaira;
- (iii) a Társaság vezérigazgatójára; és
- (iv) a vezérigazgató-helyettesére.

A Javadalmazási Politika jóváhagyásától számított 4 éven keresztül alkalmazandó.

A Javadalmazási Politika - az ShRD Törvény rendelkezéseivel összhangban - tartalmazza:

- (a) a Javadalmazási Politika alapelveit és céljait, valamint az azok megvalósítása vonatkozó rendelkezéseket;
- (b) a Javadalmazási Politika időbeli és személyi hatályára vonatkozó szabályokat;
- (c) az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak fix összegű tiszteletdíj formájában fizetett javadalmazására vonatkozó különös szabályokat;
- (d) a Társaság vezérigazgatójának és vezérigazgató-helyettesének, valamint az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság a Társasággal munkaviszonyban vagy egyéb jogviszonyban álló tagjainak javadalmazására vonatkozó különös szabályokat. Ezen belül pedig:
 - a javadalmazásuk rögzített és változó összetevőit, valamint ezek arányát;
 - a javadalmazás fizetésére és visszakövetelésére vonatkozó feltételeket; valamint
 - a munkaszerződések egyéb feltételeit;

- (e) a Javadalmazási Politikától való eltérés szabályait; és
- (f) a Javadalmazási Politikával kapcsolatos döntéshozatali eljárás szabályait.

A Javadalmazási Politika hozzáférhető a Társaság honlapján (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/>).

1.4.2 Javadalmazási Politika hatálya alá nem eső menedzsment tagok munkájának értékelése

A Javadalmazási Politika hatálya alá nem eső menedzsment tagok munkáját a Társaság igazgatósága folyamatosan értékeli, valamint évente egyszer értékelést is készít.

1.4.3 Javadalmazási Jelentés

A Javadalmazási Politika alapján készített és a 2023. évi éves rendes közgyűlésen elfogadandó javadalmazási jelentés a Társaság honlapján - annak jóváhagyását követően - hozzáférhető (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/>).

1.5. Beszámoló az egyes bizottságok működéséről

1.5.1 Felügyelő Bizottság

A felügyelő bizottság tagjainak bemutatását a fenti 1.2.2, a megtartott ülések számát és a részvételi arányt a fenti 1.3.2 pont, a felügyelő bizottság tagjai kinevezésének időtartamát pedig a Társaság honlapján (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/>) közzétett negyedéves jelentések tartalmazzák.

A felügyelő bizottság a 2022-2023-as üzleti évben az alábbi fontosabb témákat tárgyalta:

- (i) a Társaság alapszabálya és egyéb társasági iratai által meghatározott - a Társaság és különböző szervei és osztályai működésével kapcsolatos - jelentések és iratok vizsgálata, beleértve a vonatkozó jelentések elkészítését is;
- (ii) javadalmazási kérdések;
- (iii) a Társaság éves rendes közgyűlésével kapcsolatos kérdések;
- (iv) az energiaválság és a háború hatása a Társaság működésére.

A Társaság legalább hat, legfeljebb tizenkét tagú felügyelő bizottságot létesít. A Társaság igazgatósága és üzemi tanácsa megállapodást kötöttek, amely alapján a munkavállalók lemondtak azon jogukról, hogy a Társaság felügyelő bizottságának működésében részt vegyenek. A Felügyelő Bizottság tagjait a Közgyűlés legfeljebb négy (4) évi időtartamra választja.

A felügyelő bizottság minden félévben legalább egyszer, legalább évente három alkalommal, de a közgyűlés kérésére bármikor ülést tart. A felügyelő bizottság ülését a felügyelő bizottság elnöke hívja össze és az üléseken ő elnököl. A felügyelő bizottság elnöke akkor is köteles összehívni a felügyelő bizottság ülését, ha azt bármely felügyelő bizottsági tag az ok és cél

megjelölésével írásban kéri. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.

A Felügyelő Bizottság ülésein tanácskozási joggal részt vehet a könyvvizsgáló is.

A felügyelő bizottság akkor határozatképes, ha azon tagjainak kétharmada, de legalább három tag jelen van. A felügyelő bizottság döntéseit a jelenlevő tagok egyszerű többségével hozza. A felügyelő bizottság üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni, mely tartalmazza a megjelentek névsorát, a szavazások eredményeit és a határozatokat.

A Felügyelő Bizottság ügyrendje lehetővé teszi az elektronikus hírközlési eszközök használatával történő döntéshozatalt.

1.5.2 Audit Bizottság

A háromtagú audit bizottság - amelynek tagjait a közgyűlés a felügyelő bizottság független tagjai közül választja - elnöke Thomas Mempel úr. Az audit bizottság tagjainak felsorolása és kinevezésük időtartama a Társaság honlapján (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek>) és az ott közzétett negyedéves jelentésekben található.

Az audit bizottság 89 %-os átlagos részvételi arány mellett 3 ülést tartott az előző, 2022-2023-as üzleti évben.

Az audit bizottság a 2022-2023-as üzleti évben az alábbi fontosabb témákat tárgyalta:

- (i) a Társaság alapszabálya és egyéb társasági iratai által meghatározott - a Társaság és különböző szervei, osztályai és rendszerei működésével kapcsolatos - jelentések és iratok vizsgálata, beleértve a vonatkozó jelentések elkészítését is;
- (ii) a Társaság könyvvizsgálatával kapcsolatos kérdések;
- (iii) a Társaság pénzügyi beszámolási rendszereivel, belső ellenőrzésével és kockázatkezelésével kapcsolatos kérdések.

A Társaság audit bizottságának hatáskörét és feladatait a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya (lásd <https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/alapszabaly/>) és az audit bizottság - a felügyelő bizottság által jóváhagyott - ügyrendje szabályozza.

Az igazgatóság a 2022-2023-as üzleti évben nem döntött az audit bizottság javaslataival ellentétesen.

1.5.3 Egyéb bizottságok

Tekintettel a Társaság részvényesi struktúrájára¹ és a tisztségviselők jelölésének kialakított rendjére, valamint arra, hogy a Társaság Igazgatósága - a Kormányrendelet alapján - a közgyűlés hatáskörében eljárva 2020. június 25. napján jóváhagyta a Társaság Javadalmazási Politikáját, a Társaságnál nem működik jelölő bizottság. A jelölő bizottság feladatkörét az igazgatóság látja el. Javadalmazási kérdésekben pedig a Javadalmazási Politikában meghatározott testületek és személyek döntenek.

1.6. A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése

A Társaság 2008/2009-es üzleti évtől kezdődően belső ellenőri megbízást adott ki. A Társaság mérete azonban nem indokolja, hogy szervezetenként elkülönült belső ellenőrzést működtessen, ezért a tevékenységet osztott munkakörben a vezérigazgatónak közvetlenül riportáló belső ellenőr látja el.

A belső ellenőrzési tervet az audit bizottság jóváhagyja és a belső ellenőr az ellenőrzési tapasztalatokról az audit bizottságnak beszámol. Továbbá az audit bizottság az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság néhány tagjával közösen áttekinti a Társaságnál végzett különböző hatósági ellenőrzések eredményeit, a menedzsmenttel együtt értékeli a Társaság kockázati térképét.

A 2022-2023-as üzleti évben a belső ellenőrzési tervet az audit bizottság jóváhagyta és az ellenőrzési tapasztalatokról a belső ellenőr az audit bizottságnak beszámolt. A 2022-2023-as üzleti év vonatkozásában az audit bizottság jelentésében megállapította, hogy a Társaság kockázatkezelési elvei és eljárásai hatékonyan és eredményesen biztosították a Társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a Társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

1.7. Információ arról, hogy a könyvvizsgáló végzett-e olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos

A Társaság könyvvizsgálója a könyvvizsgálathoz nem köthető egyéb szakmai szolgáltatásokat, funkciókat nem látott el.

¹ A Társaság szavazati joggal rendelkező részvényeinek meghatározó többsége (76% + 1 részvény) két fő részvényes tulajdonában áll.

1.8. A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

A Társaság iratai összhangban vannak a Polgári Törvénykönyv ("**Ptk.**"), a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény ("**Tpt.**"), a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet rendelkezéseivel, a Budapesti Értéktőzsde, valamint a KELER Zrt. szabályzataival és a Társaság a nyilvánosságra hozatal vonatkozásában a fenti jogszabályok és szabályzatok alapján jár el. Ennek megfelelően negyedévenként időközi vezetőségi beszámolót illetve gyorsjelentést, az üzleti év lezárását követően pedig éves jelentést tesz közzé, továbbá soronkívüli tájékoztatást ad, amennyiben a gazdálkodásában bekövetkezett vagy várhatóan bekövetkező változásokra vonatkozó információk jutnak tudomására, amelyek az általa kibocsátott értékpapírok értékét vagy hozamát közvetlenül vagy közvetve befolyásolhatják, illetve a piaci szereplők számára lényegesen befektetési döntéseik meghozatalakor. Ezen túlmenően a Társaság Részvényesi Irodája folyamatosan kapcsolatot tart a befektetőkkel. A Társaság közleményeit honlapján (www.zwackunicum.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a www.kozzetetelek.hu honlapon teszi közzé.

A Társaság a 11/2016. sz. utasításban – a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet rendelkezéseinek megfelelően - szabályozta a bennfentes kereskedéssel kapcsolatos politikáját. A Társaság a törvény előírásainak megfelelő nyilvántartást vezet a bennfentes személyekről. Az utasításban meghatározott egyes személyek (így az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai, a Társaság igazgatói és a velük szoros kapcsolatban álló személyek) az utasítás és a piaci visszaélésekről szóló rendelet értelmében kötelesek a Magyar Nemzeti Bankot, valamint a Társaságot haladéktalanul értesíteni a saját javukra bonyolított, a Társaság részvényeire vagy hitelviszonyt megtestesítő eszközeire (pl. kötvényeire), vagy az ezekhez kapcsolódó származtatott vagy más pénzügyi eszközökre vonatkozóan kötött minden ügyletről. Mindemellett a vezetői feladatokat ellátó személy közvetve vagy közvetlenül nem bonyolíthat ügyleteket saját javára, vagy közvetve vagy közvetlenül harmadik fél javára a Társaság részvényei vagy hitelviszonyt megtestesítő eszközei, illetve az ezekhez kapcsolódó származtatott termékek vagy más pénzügyi eszközök kapcsán a piaci visszaélésekről szóló Rendeletben meghatározott tilalmi időszakban, amely egy harminc (30) napos időszak azt megelőzően, hogy sor kerül az időközi pénzügyi jelentés vagy az év végi jelentés (éves beszámoló) bejelentésére.

1.9. A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A Társaság dematerializált törzsrészvényeinek tulajdonosait minden 1000 Ft (egyezer forint) névértékű részvény után egy-egy szavazat illeti meg. A részvényesek a közgyűlésen részvényesi jogukat személyesen vagy meghatalmazott útján és az igazgatóság által kiállított szavazólappal, vagy ezzel egyenértékű, szavazásra jogosító igazolással gyakorolhatják. A képviselőre jogosító meghatalmazást közokiratba, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni, és a szavazólap átvételére jogosító igazolást megelőzően át kell adni.

A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolásra; a jogosultság megállapítására - az értékpapírokra vonatkozó törvény és a központi értéktár (KELER Zrt.) által

meghatározott eljárási rend szerinti - tulajdonosi megfeleltetés útján kerül sor. A részvénytulajdonos részvénykönyvi bejegyzéséről az értékpapír-számlavezetők kötelesek gondoskodni. A tulajdonjog bejegyzését a részvényesek a befektetési szolgáltatójuknál kezdeményezhetik az általuk megszabott határidőig. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon budapesti idő szerint 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza.

A részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó részletes szabályokat a Társaság alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság honlapján (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/alapszabaly/>).

1.10. A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Társaság minden évben július 31-ig köteles az évi rendes közgyűlést megtartani. A közgyűlést az Igazgatóság hívja össze. Az Igazgatóság bármikor jogosult és meghatározott esetekben köteles rendkívüli közgyűlés összehívására.

Az igazgatóság a közgyűlésre szóló meghívót legalább 30 nappal a közgyűlés előtt köteles közzétenni. A fenti hirdetményt a www.kozzetetelek.hu honlapon, a Társaság valamint a Budapesti Értéktőzsde honlapján kell közzétenni.

A Közgyűlés napirendjét az Igazgatóság állítja össze és köteles arra felvenni minden olyan napirend kiegészítésére vonatkozó - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatot vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet, amelynek felvételét a szavazatok legalább 1%-át (egy százalékát) képviselő részvényes(ek), a felügyelő bizottság, illetőleg a könyvvizsgáló a közgyűlési meghívó közzétételétől számított 8 napon belül kér.

A közgyűlés akkor határozatképes, ha a jelenlévő részvényesek (képviselőik) a szavazati joggal rendelkező részvényeknek több mint a felét képviselik. A közgyűlés határozatképtelensége esetére összehívott közgyűlés a megjelent részvényesek által képviselt szavazatok számára tekintet nélkül határozatképes.

A közgyűlés lebonyolítására vonatkozó részletes szabályokat a Társaság alapszabálya tartalmazza, amely megtekinthető a Társaság honlapján (<https://zwackunicum.hu/hu/befektetoknek/alapszabaly/>).

1.11 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 (Javadalmazási Politika / Javadalmazási Jelentés)

A Társaság elfogadott Javadalmazási Politikájával és Javadalmazási Jelentésével kapcsolatos információkat a jelen Jelentés 1.4 pontja tartalmazza.

1.12. Egyéb információk

Sokszínűség

Tekintettel arra, hogy a Társaság az alapítása óta alkalmazott gyakorlat szerint menedzsment és ügyviteli munkatársainak kiválasztása során tiszteletben tartja a sokszínűség szempontjait is, továbbá munkatársainak kiválasztása során mindenkit egyenlő elbírálásban részesít, és nem érvényesít diszkriminatív szempontokat, a Társaság ezen túlmenően külön sokszínűséggel kapcsolatos politika kidolgozását nem tartja szükségesnek.

AJÁNLÁSOK

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

Igen

Magyarázat: A Társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

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

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

Igen

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

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

Igen

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

Nem

Magyarázat: Tekintettel arra, hogy a Ptk. 3:255. § (2) bekezdése szerint, ha a részvényest több képviselő képviseli és ezek egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük

által leadott szavazat, illetve megtett nyilatkozat semmis, a szavazatszámllálást megkönnyítő gyakorlati okokból és a szavazatok érvénytelenségének elkerülése érdekében részvényesenként egy képviselőt fogad el.

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

Igen

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

Magyarázat: A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát.

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

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

Magyarázat: Az elmúlt évek során nem fordult elő olyan kérdés a közgyűlésen, amelyre a Társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója ne tudtak volna kielégítően megválaszolni.

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

Magyarázat: Az elmúlt évek során nem érkezett ilyen indítvány vagy javaslat.

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

Igen

Magyarázat: A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a fenti esetekben.

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

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

Magyarázat: A 2020-2021 üzleti évet lezáró éves rendes közgyűlés napirendjén szereplő témákra tekintettel az alapszabály módosítására kizárólag tisztségviselőinek módosulása miatt került sor és így a módosítások számára és adminisztratív jellegére tekintettel nem került sor külön megelőző szavazásra arról, hogy az egyes módosítások külön-külön kerüljenek-e meghatározásra. Természetesen, amennyiben a módosítások száma, természete és/vagy nagyságrendje ezt igazolja, a közgyűlés külön határozattal dönt arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

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

1.5 Javadalmazás –Hatályon kívül helyezve

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

Igen

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

Igen

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

Nem

Magyarázat: A Társaság a nyilvánosságra hozatal során a hatályos magyar jogszabályok alapján jár el.

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

Nem

Magyarázat: A Társaság a nyilvánosságra hozatal során a hatályos magyar jogszabályok alapján jár el és a vonatkozó jogszabályokban meghatározott eseményeket tekinti jelentősnek.

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

Nem

Magyarázat: A Társaság a nyilvánosságra hozatal során a hatályos magyar jogszabályok alapján jár el.

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

Nem

Magyarázat: Mivel a Társaság a nyilvánosságra hozatal során a hatályos magyar jogszabályok alapján jár el, ilyen vizsgálat nem történik.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

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

Igen

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

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

1.6.7.1.Hatályon kívül helyezve

1.6.7.2. Hatályon kívül helyezve

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

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

Igen

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

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

Igen

Magyarázat: Az elmúlt években nem volt ilyen, a működést befolyásoló kapcsolat.

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

Igen

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

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást a társaság nyilvánosságra hozza.

Nem

Magyarázat: A Társaság - tulajdonosi szerkezetére tekintettel² - az igazgatóság tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást a két fő részvényes által kötött részvényesi megállapodás szabályozza. A részvényesi megállapodás üzleti titok tárgyát képezi.

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

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

Igen

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

² A Társaság szavazati joggal rendelkező részvényeinek meghatározó többsége (76% + 1 részvény) két fő részvényes tulajdonában áll.

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

Igen

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

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

Igen

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.

Nem

Magyarázat: A jelöltek jelölése a fenti 2.2.2 pont szerint történt. A jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

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

Igen

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

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

Igen

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

Nem

Magyarázat: A Társaság közzétette a menedzsment tevékenységének értékelésére vonatkozó irányelveit, de további részletes információk nyilvánosságra hozatala üzleti hátránnyal járna a Társaságra nézve.

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

Nem

Magyarázat: A Társaság - tulajdonosi szerkezetére tekintettel - elegendőnek tartja a jogszabály szerinti függetlenségi kritériumoknak való megfelelést.

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.

Nem

Magyarázat: A Társaság - tulajdonosi szerkezetére tekintettel - elegendőnek tartja a jogszabály szerinti függetlenségi kritériumoknak való megfelelést.

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 érdekeltisége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

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.

Nem

Magyarázat: Az ilyen ügyletek a Társaság általános üzleti gyakorlata szerint és az általános üzleti gyakorlat szerinti átláthatósági szabályok alapján kerülnek lebonyolításra.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Igen

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

Nem

Magyarázat: A Társaság mérete nem indokolja, hogy ilyen funkció kialakításra kerüljön, azonban a Társaság külső tanácsadókat vesz igénybe annak érdekében, hogy a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfeleljen.

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

Nem

Magyarázat: A Társaság kockázatkezelésének felügyeletéért az Audit Bizottság a felelős.

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

Igen

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

Igen

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

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

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

Igen

JAVASLATOK

A Javaslatoknak 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 megindokolják.

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

Igen

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

Igen

(Magyarázat: Azonban a Társaság működése során erre még nem volt példa.)

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

Igen

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

Igen

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

(Magyarázat: Azonban a Társaság működése során erre még nem volt példa.)

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

(Magyarázat: A Társaság alapszabálya nem tartalmaz ilyen korlátozást.)

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

(Magyarázat: Azonban a Társaság működése során erre még nem volt példa.)

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

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

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

Igen

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

Igen

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

Nem

(Magyarázat: Az ilyen ügyletek a Társaság általános üzleti gyakorlata szerint és az általános üzleti gyakorlat szerinti átláthatósági szabályok alapján kerülnek lebonyolításra.)

Kelt: Budapest, 2023. június 28.

A Zwack Unicum Nyrt. Igazgatósága nevében



Zwack Sándor, elnök



Frank Odzuck, vezérigazgató