



We engineer, you drive

Rába Járműipari Holding Nyrt.

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

2021



We engineer, you drive

Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	3
1.1. Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése, az Igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása.....	3
1.1.1. Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése.....	3
1.1.2. Az Igazgatóság hatásköre és feladatai.....	4
1.1.3. Menedzsment.....	4
1.1.3.1. Vezérigazgató.....	4
1.1.3.2. Pénzügyi vezérigazgató-helyettes.....	4
1.1.3.3. Humán erőforrás és kontrolling igazgató.....	4
1.1.3.4. Stratégiai beszerzési és üzletfejlesztési igazgató.....	5
1.1.4. Az Igazgatóság és a menedzsment közötti kapcsolat.....	5
1.2. Az Igazgatóság, a Felügyelő (és Audit) Bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása, a bizottságok felépítésének ismertetése.....	5
1.2.1. Az Igazgatóság tagjai.....	5
1.2.2. A Felügyelő (és Audit) Bizottság tagjai.....	6
1.2.3. A menedzsment tagjai.....	6
1.2.4. Felügyelő Bizottság és Audit Bizottság felépítése.....	6
1.3. Az Igazgatóság, Felügyelő (és Audit) Bizottság adott időszakban megtartott ülései.....	6
1.4. Az Igazgatóság, Felügyelő Bizottság és menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok.....	7
1.5. A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság működése, feladatai.....	7
1.5.1. Felügyelő Bizottság.....	7
1.5.2. Audit Bizottság.....	8
1.6. A belső kontrollok rendszere, az adott időszaki tevékenység értékelése, a kockázatkezelési eljárások hatékonysága és eredményessége.....	8
1.7. Könyvvizsgálói tevékenység.....	10
1.8. Közzétételi politika, bennfentes személyek.....	10
1.9. A részvényesi jogok gyakorlása.....	10
1.10. A közgyűlés lebonyolításának szabályai.....	11
1.11. Javadalmazási politika, javadalmazási jelentés.....	11



We engineer, you drive

Bevezetés

A Társaság

A Rába Nyrt. Magyarországon a Győri Törvényszék Cégbírósága által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság. A Rába részvényeinek fő piaca a Budapesti Értéktőzsde (BÉT); ennek megfelelően a Rába a Magyarországon kialakított vállalatirányítási alapelveket és a kapcsolódó kötelező jogszabályi előírásokat tartja szem előtt.

A RÁBA Nyrt. eddigi és jövőbeni tevékenysége során mindig törekedett a magas színvonalú, korszerű társaságirányítási struktúra és gyakorlat megvalósítására a hazai és a nemzetközi elvárások teljesítése érdekében. A társaságirányítási rendszer fő célja, hogy figyelembe vegye a RÁBA Nyrt. részvényeseinek és a Társaság tevékenységével kapcsolatban állók érdekeit, szempontjait. Ezáltal biztosítottá válik, hogy a Társaság minél nagyobb értéket teremtsen a tulajdonosai és a társadalom számára.

A RÁBA Nyrt. társaságirányítási alapelveit ismertető Felelős Társaságirányítási Kódex először 2008. évben került elfogadásra. A Felelős Társaságirányítási Kódex megtalálható a Társaság honlapján: https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Feelos_Tarsasagiranyitasi_Kodex_2014.pdf

A Rába Nyrt. és tagvállalatai elkötelezettek az etikus módon, a vállalati irányelvekkel összhangban elért, növekvő üzleti eredményesség mellett. Alapvető cél a tartós pozitív üzletmenet biztosítása. Ez határozza meg azokat a kívánatos magatartásformákat is, amelyeket a RÁBA Nyrt. Üzleti magatartási és etikai kódexe foglal keretbe. Az Üzleti magatartási és etikai kódex megtalálható a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Etikai_kodex_2022.pdf

A Rába Csoport

A Rába Nyrt. irányítja a Rába Csoportot, amely Magyarország egyik legnagyobb vezető járműipari vállalatcsoportja. A Rába Csoport hatékony integrációjának lényege a tagvállalatok működésének sikeres összehangolása. A Rába Csoport a Rába Nyrt. anyavállalatból, valamint a Rába Futómű Kft., a Rába Járműalkatrész Kft., a Rába Jármű Kft. 100%-os tulajdonú leányvállalatokból áll.

1.1. Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése, az Igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

1.1.1. Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése

A Rába Nyrt. Igazgatósági tagjainak száma 3-7 (három-hét) fő. Az Igazgatóság elnökét és tagjait a Közgyűlés választja meg határozott, de legfeljebb öt (5) éves időtartamra. Az Igazgatóság tagjai tisztségükből bármikor, indoklás nélkül visszahívhatók és megbízásuk lejártá után újraválaszthatók. Az Igazgatóság jelenleg 7 (hét) főből áll. Az egyes Igazgatósági tagok megbízásának időtartama a megválasztásukról szóló közgyűlési határozatban meghatározott időpontig tart.

Az Igazgatóság tagja (nyilvánosan működő részvénytársaság kivételével) nem szerezhethet társasági részesedést és nem lehet vezető tisztségviselő, felügyelő bizottsági tag olyan jogi személyben, amely főtevékenységként ugyanolyan gazdasági tevékenységet folytat, mint a Társaság, kivéve, ha a közgyűlés ehhez hozzájárul.

Ha a vezető tisztségviselő új vezető tisztségviselői vagy felügyelő bizottsági megbízást fogad el, a tisztség elfogadásától számított 15 napon belül köteles e tényről értesíteni azokat a társaságokat, ahol már vezető tisztségviselő vagy felügyelő bizottsági tag.

A vezető tisztségviselő, valamint hozzátartozójuk – a mindennapi élet szokásos ügyletei kivételével – nem köthet saját nevében vagy saját javára a Társaság tevékenységi körébe tartozó szerződéseket, kivéve, ha a közgyűlés ehhez hozzájárul.



We engineer, you drive

Az Igazgatóság tagjait a 2007. évi CLII. törvény alapján vagyonyilatkozat tételi kötelezettség terheli.

1.1.2. Az Igazgatóság hatásköre és feladatai

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve. Az Igazgatóság nem operatív vezető testület, nem vesz részt a Társaság napi ügymenetében. Döntést hoz, illetve eljár minden olyan a Társaság irányításával és üzletmenetével kapcsolatos kérdésben, amely a Társaság Alapszabálya („Alapszabály”) vagy a jogszabály rendelkezése folytán nem tartozik a Társaság Közgyűlése („Közgyűlés”) vagy más társasági szervek kizárólagos hatáskörébe.

Az Igazgatóság feladataira, hatáskörére és működésére vonatkozó részletes szabályokat a Rába Nyrt. Alapszabályának 19-21. pontjai és az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza, melyek elérhetők a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Alapszabaly_20210930.pdf

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Igazgatosagi_ugyrend_2021.pdf

1.1.3. Menedzsment

A Társaság operatív irányítását a menedzsment végzi. A menedzsment a vezérigazgatón kívül három főből áll, a pénzügyi vezérigazgató-helyettesből, a humán erőforrás és kontrolling igazgatóból, valamint a kereskedelmi igazgatóból.

1.1.3.1. Vezérigazgató

A vezérigazgatót az Igazgatóság választja meg határozatlan időre.

A vezérigazgató felett az Igazgatóság gyakorolja az alapvető munkáltatói jogokat (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás, végkielégítés megállapítása), meghatározza a teljesítménykövetelményt és az ahhoz kapcsolódó juttatásokat (teljesítménybér vagy más juttatás), valamint az egyéb munkáltatói jogokat (így különösen szabadság kiadása, kiküldetés engedélyezése).

A Vezérigazgatót a 2007. évi CLII. törvény alapján vagyonyilatkozat-tételi kötelezettség terheli.

A Vezérigazgató feladataira és hatáskörére vonatkozó részletes szabályokat a Rába Nyrt. Alapszabályának 22. pontja tartalmazza, mely elérhető a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Alapszabaly_20210930.pdf

1.1.3.2. Pénzügyi vezérigazgató-helyettes

A pénzügyi vezérigazgató-helyettes a munkáltató első számú vezetőjének helyettese. A pénzügyi vezérigazgató-helyettes felett a 2021. szeptember 30-i Alapszabály módosítást követően a vezérigazgató gyakorolja az alapvető munkáltatói jogokat (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás, végkielégítés megállapítása) és az egyéb munkáltatói jogokat, meghatározza a teljesítménykövetelményt és az ahhoz kapcsolódó juttatásokat (teljesítménybér vagy más juttatás).

A pénzügyi vezérigazgató-helyettes tevékenységi körébe tartozik a Csoport pénzügyi, számviteli, üzleti tervezési feladatainak irányítása, a csoport vállalatai működésének vizsgálata, pénzügyi elemzése, gazdálkodás irányelveinek kidolgozása, a vagyonerőértékesítés és bérbeadás koordinálása.

1.1.3.3. Humán erőforrás és kontrolling igazgató

A humán erőforrás és kontrolling igazgató felett a 2021. szeptember 30-i Alapszabály módosítást követően az Igazgatóság gyakorolja az alapvető munkáltatói jogokat (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás, végkielégítés megállapítása) és az egyéb munkáltatói jogokat, meghatározza a teljesítménykövetelményt és az ahhoz kapcsolódó juttatásokat (teljesítménybér vagy más juttatás).



We engineer, you drive

A humán erőforrás és kontrolling igazgató tevékenységi körébe tartozik az emberi erőforrásokkal való gazdálkodás tervezése, szervezése, irányítása, koordinálása és ellenőrzése, az üzleti tervhez illeszkedő emberi-erőforrásfejlesztés (humán stratégia) kidolgozása és megvalósítása, vezetői információs rendszerek, tervezési rendszerek, elemzési módszertanok kialakítása, „Make or buy” standard eljárás kidolgozása és a működő folyamat kontrollja gazdaságossági szempontok alapján; termék portfólió optimalizálását célzó tevékenység irányítása (elemzések alapján értékelés, javaslatok kidolgozása); KPI-ok meghatározása, mérése, értékelése.

1.1.3.4. Kereskedelmi igazgató

A kereskedelmi igazgató felett a 2021. szeptember 30-i Alapszabály módosítást követően az Igazgatóság gyakorolja az alapvető munkáltatói jogokat (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás, végkielégítés megállapítása) és az egyéb munkáltatói jogokat, meghatározza a teljesítménykövetelményt és az ahhoz kapcsolódó juttatásokat (teljesítménybér vagy más juttatás).

A kereskedelmi igazgató tevékenységi körébe tartozik a Társaság stratégiai beszerzési folyamatainak irányítása, a beszerzési stratégia meghatározása, valamint az ehhez kapcsolódó stratégiai szerződések megkötése, a csoportszintű stratégiai szolgáltatások keretszerződéseinek előkészítése, jóváhagyása, a kereskedelmi, piaci, üzleti lehetőségek felkutatása, üzletfejlesztési irányok meghatározása, az új üzleti lehetőségek feltárási folyamatának irányítása, új kapcsolatok kiépítése, új üzletek (termék/ügyfél) azonosítása, az új termék/ügyfél bevezetési projektek irányítása, az ajánlat-kidolgozási folyamat irányítása, az árképzési tevékenység támogatása, az értékesítési terv elkészítése, a vevőkkel történő kapcsolattartás folyamatának irányítása, az értékesítési és marketing stratégia kidolgozása.

1.1.4. Az Igazgatóság és a menedzsment közötti kapcsolat

A menedzsment tagjai részt vesznek az Igazgatóság rendes és rendkívüli ülésein.

A menedzsment negyedéves rendszerességgel riportál az Igazgatóság tagjai részére. Tájékoztatást ad a Társaság, illetve a Cégcsoport gazdálkodásának alakulásáról, kiemelten bemutatva az eredményesség eltérését a bázis időszaki és üzleti terv értékektől.

A menedzsment a Társaság, illetve a Cégcsoport gazdálkodását érintő jelentős változások, illetve az üzleti tervtől eltérő projektek esetében ad hoc elemzéseket készít az Igazgatóság számára.

1.2. Az Igazgatóság, a Felügyelő (és Audit) Bizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása, a bizottságok felépítésének ismertetése

1.2.1. Az Igazgatóság tagjai

Hetzmann Béla, az Igazgatóság elnöke, mandátum: 2020.12.04-től 2026.05.19-ig (nem független)
Bánócziné Dr. Csernák Ibolya Virág, Igazgatósági tag, mandátum 2019.04.12-től 2021.05.19-ig (független)

dr. Csüllög Nóra, Igazgatósági tag, mandátum 2020.12.04-től 2026.05.19-ig (független)

Jakab László, Igazgatósági tag, mandátum 2021.09.30-tól 2026.05.19-ig (nem független)

Lang-Péli Éva, Igazgatósági tag, mandátum 2020.12.04-től 2026.05.19-ig (nem független)

Major János, Igazgatósági tag, mandátum 2019.04.12-től 2021.05.19-ig (független)

Majoros Csaba, Igazgatósági tag, mandátum 2020.12.04-től 2026.05.19-ig (független)

Mráz Dániel Emánuel, Igazgatósági tag, mandátum 2020.12.04-től 2026.05.19-ig (független)

Dr. Szász Károly, Igazgatósági tag, mandátum 2021.09.30-tól 2026.05.19-ig (független)

Az Igazgatósági tagok önéletrajza megtalálható a Rába Nyrt. honlapján:

<https://raba.hu/vallalat/>



We engineer, you drive

1.2.2. A Felügyelő (és Audit) Bizottság tagjai

Lepsényi István, a Felügyelő (és Audit) Bizottság elnöke, mandátum 2020.12.04-től 2022.04.30-ig (független)

Dr. Harmath Zsolt, a Felügyelő (és Audit) Bizottság tagja, mandátum 2016.04.17-től 2022.04.30-ig (független)

dr. Szabó Sándor József, a Felügyelő (és Audit) Bizottság tagja, mandátum 2020.12.04-től 2022.04.30-ig (független)

A Felügyelő (és Audit) Bizottsági tagok önéletrajza megtalálható a Rába Nyrt. honlapján: <https://raba.hu/vallalat/>

1.2.3. A menedzsment tagjai

Hetzmann Béla, vezérigazgató

Lang-Péli Éva, pénzügyi vezérigazgató-helyettes

Steszli Ádám, humán erőforrás és kontrolling igazgató

Deák Attila, kereskedelmi igazgató

A menedzsment tagjainak önéletrajza megtalálható a Rába Nyrt. honlapján: <https://raba.hu/vallalat/>

1.2.4. Felügyelő Bizottság és Audit Bizottság felépítése

Felügyelő Bizottság

A Társaság ügyvezetésének ellenőrzését a közgyűlés által választott Felügyelő Bizottság végzi. A Társaság Felügyelő Bizottsága három tagból áll. A Felügyelő Bizottság fő feladata, hogy a közgyűlés részére az ügyvezetést a jogi személy érdekeinek megóvása céljából ellenőrizze.

A Felügyelő Bizottság elnökét és tagjait a Társaság közgyűlése választja.

A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása határozott időtartamra, de legfeljebb öt évre szól. A Felügyelő Bizottság tagjai újraválaszthatók és bármikor, indoklás nélkül visszahívhatók. Időközi választással választott Felügyelő Bizottsági tag megbízatása a Felügyelő Bizottság tagjai megbízatásának lejártáig tart.

Audit Bizottság

A Felügyelő Bizottság független tagjai közül a Közgyűlés háromtagú Audit Bizottságot választ.

Amennyiben a Felügyelő Bizottság háromtagú és a törvény szerint valamennyi tagja függetlennek minősül, úgy a Felügyelő Bizottság tagjait a Közgyűlés automatikusan az Audit Bizottság tagjává választja. Az Audit Bizottság elnökét a tagok maguk közül jelölik ki. Az audit bizottsági tagság megszűnésére a felügyelő bizottsági tagság megszűnésének szabályai az irányadók. Az audit bizottsági tag tagsága megszűnik akkor is, ha megszűnik a felügyelő bizottsági tagsága.

1.3. Az Igazgatóság, Felügyelő (és Audit) Bizottság adott időszakban megtartott ülései

2021. év folyamán a Rába Nyrt. Igazgatósága 8 alkalommal személyes jelenlétű vagy telekommunikációs úton megtartott ülést és 7 alkalommal írásos szavazást tartott. Az üléseken a részvételi arány 95,55 százalékos volt. Az Igazgatóság az ülésein foglalkozott többek között a közgyűlési előterjesztésekkel, a csoportot érintő főbb eseményekkel, és azok hatásaival, az időszaki és várható eredmények alakulásával, a társaságok terveivel, jövőbeli kilátásaival.

A koronavírus-járvány (Covid-19) miatt elrendelt veszélyhelyzethez kapcsolódó jogszabályi rendelkezések nem tették lehetővé a 2021. április 8. napjára összehívott éves rendes közgyűlés megtartását oly módon, hogy az a részvényesek személyes jelenlétét igényelje. Így jogszabályi felhatalmazás alapján az Igazgatóság döntött közgyűlési hatáskörben a meghirdetett közgyűlési napirendi pontokban.



We engineer, you drive

A Felügyelő (és Audit) Bizottság 2021-ben 5 alkalommal személyes jelenlétű vagy telekommunikációs úton megtartott ülést és 1 alkalommal írásos szavazást tartott 100 százalékos részvételi arány mellett. A Bizottságok az üléseken megtárgyalták a társaság fontosabb eseményeit, gazdasági pénzügyi helyzetét, a belső ellenőrzés vizsgálati jelentéseit.

1.4. Az Igazgatóság, Felügyelő Bizottság és menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok

Az Igazgatóság és a menedzsment munkájának értékelési alapja a stratégiai és az üzleti terv.

Az Igazgatóság általában 4 évre szóló, részletes, elemzéseken alapuló stratégiai tervet készít, melyet évente felülvizsgál és elvégzi a szükséges kiigazításokat. A terv megvalósítása érdekében elvégzett munka értékelésével minősíti a stratégia helyességét és értékeli önmaga munkáját. Az Igazgatóság az éves rendes közgyűlés számára jelentést készít az előző üzleti évben kifejtett tevékenységéről.

A vezérigazgató munkáját az Igazgatóság az üzleti terv teljesítésén keresztül értékeli. Erre formálisan általában az éves rendes Közgyűlés utáni Igazgatósági ülésen kerül sor, ekkor állapítják meg a vezérigazgató részére fizethető prémium összegét is.

A vezérigazgató, a pénzügyi vezérigazgató-helyettes, a humán erőforrás és kontrolling igazgató, valamint a kereskedelmi igazgató teljesítményértékelését a Felügyelő Bizottság előzetesen véleményezi.

A pénzügyi vezérigazgató-helyettes, a humán erőforrás és kontrolling igazgató, valamint a kereskedelmi igazgató munkáját a vezérigazgató az éves személyes teljesítményértékelés (MBO) során minősíti. A kifizethető prémium mértékét az üzleti és az egyéni célok teljesülése alapján állapítja meg.

A vezérigazgató munkájának értékelése az Igazgatósági jegyzőkönyvekben, a pénzügyi vezérigazgató-helyettesé, a humán erőforrás és kontrolling igazgatóé, valamint a kereskedelmi igazgatóé az egyéni teljesítményértékelő lapon kerül dokumentálásra.

A menedzsment tagjai részére 2020. évre vonatkozóan teljesítménykövetelmény, prémium célkitűzés nem került meghatározásra.

A Felügyelő Bizottság minden évben áttekinti az előző évben végzett munkáját. Az éves beszámolók elfogadása keretében a Felügyelő Bizottság jelentését az éves rendes közgyűlés tárgyalja.

A 2020. évi munka 2021. évben elvégzett értékelése nem eredményezett személyi változást.

1.5. A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság működése, feladatai

Tekintettel arra, hogy a Bizottsági tagok szakmai bemutatását az 1.2. pont ismerteti, a megtartott ülésekről az 1.3. pont ad tájékoztatást, jelen pontban a bizottságok működésére, feladataira térünk ki.

1.5.1. Felügyelő Bizottság

A Társaság ügyvezetésének ellenőrzését a közgyűlés által választott Felügyelő Bizottság végzi. A Társaság Felügyelő Bizottsága három tagból áll. A Felügyelő Bizottság fő feladata, hogy a közgyűlés részére az ügyvezetést a jogi személy érdekeinek megóvása céljából ellenőrizze.

A Felügyelő Bizottság elnökét és tagjait a Társaság közgyűlése választja.

A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása határozott időtartamra, de legfeljebb öt évre szól. A Felügyelő Bizottság tagjai újraválaszthatók és bármikor, indoklás nélkül visszahívhatók. Időközi választással választott Felügyelő Bizottsági tag megbízatása a Felügyelő Bizottság tagjai megbízatásának lejártáig tart.



We engineer, you drive

A Felügyelő Bizottság tagjait a 2007. évi CLII. törvény alapján vagyonyilatkozat tételi kötelezettség terheli.

A Felügyelő Bizottság feladataira, hatáskörére és működésére vonatkozó részletes szabályokat a Rába Nyrt. Alapszabályának 23-24. pontjai és a Felügyelő Bizottság ügyrendje tartalmazza, melyek elérhetők a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Alapszabaly_20210930.pdf
https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_FB_ugyrend_2016.pdf

1.5.2. Audit Bizottság

A Felügyelő Bizottság független tagjai közül a Közgyűlés háromtagú Audit Bizottságot választ.

Amennyiben a Felügyelő Bizottság háromtagú és a törvény szerint valamennyi tagja függetlennek minősül, úgy a Felügyelő Bizottság tagjait a Közgyűlés automatikusan az Audit Bizottság tagjává választja. Az Audit Bizottság elnökét a tagok maguk közül jelölik ki. Az audit bizottsági tagság megszűnésére a felügyelő bizottsági tagság megszűnésének szabályai az irányadók. Az audit bizottsági tag tagsága megszűnik akkor is, ha megszűnik a felügyelő bizottsági tagsága.

Az Audit Bizottság – amennyiben nem automatikusan a felügyelő bizottsági tagokból áll – az ügyrendjét saját maga készíti el; amennyiben automatikusan a felügyelő bizottsági tagokból áll az Audit Bizottság, úgy az ügyrendje azonos a Felügyelő Bizottság ügyrendjével.

Az Audit Bizottság tagjait a 2007. évi CLII. törvény alapján vagyonyilatkozat tételi kötelezettség terheli.

Az Audit Bizottságra egyebekben a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvénynek a közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó egységekre vonatkozó speciális rendelkezései is irányadók.

Az Audit Bizottság feladataira, hatáskörére és működésére vonatkozó részletes szabályokat a Rába Nyrt. Alapszabályának 24.5. pontja és a Felügyelő Bizottság ügyrendje tartalmazza, melyek elérhetők a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Alapszabaly_20210930.pdf
https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_FB_ugyrend_2016.pdf

1.6. A belső kontrollrendszer, az adott időszak tevékenység értékelése, a kockázatkezelési eljárások hatékonysága és eredményessége

A belső kontrollrendszer elemei egymással szoros kölcsönhatásban álló mechanizmusok halmaza-ként lefedik a szervezet valamennyi tevékenységét:

- a tevékenységeket szabályozó jogszabályi környezetet és belső előírásokat (*kontrollkörnyezet*),
- a tevékenységek szabályos és hatékony végrehajtását veszélyeztető tényezők felmérését, elemzését, értékelését és kezelését (*integrált kockázatkezelési rendszer*),
- a szabályos működést biztosító intézkedések meghozatalát (*kontrolltevékenységek*),
- az előbbi tevékenységekkel kapcsolatos folyamatos kommunikációs feladatokat (*információs és kommunikációs rendszer*),
- a tevékenységek folyamatos nyomon követését és belső ellenőrzését (*monitoring tevékenység*).

A belső kontrollrendszer része a megfelelést támogató funkció (compliance) és a kockázati kontroll funkció, amelyek kiemelt feladata a szervezet sértetlenségének, működése integritásának biztosítása.

A Társaság elkötelezett az etikus módon, a vállalati irányelvekkel összhangban elért, növekvő üzleti eredményesség mellett. Alapvető célja a tartós pozitív üzletmenet biztosítása. Ez határozza meg azokat a kívánatos magatartásformákat is, amelyeket az Üzleti magatartási és etikai kódex foglal keretbe.



We engineer, you drive

A Társaság a szervezet működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadására és kivizsgálására általános eljárásrendet alakított ki, hogy hozzájáruljon a korrupciós kockázatok szervezeten belüli hatékony kezeléséhez, valamint a szervezet korrupcióval szembeni ellenálló képességének javításához.

A Társaság a stratégiai célkitűzéseit, a hosszabb távú haladási irányokat, a megvalósítandó célok fontossági sorrendjét a stratégiai tervben, a rövidtávú célokat éves üzleti tervekben rögzítette, valamint kialakította a célok elérését, a hatékony feladatellátást leginkább szolgáló szervezeti struktúráját. A Társaság olyan pénzügyi tervet állított össze, hogy fizetéseketelenséggel fenyegető helyzet ne állhasson elő, azaz a gazdasági társaság likviditása az egész üzleti évben pozitív legyen. A Társaság stratégiai célkitűzéseinek hatékony megvalósításában valamennyi munkavállalónak aktívan részt kell vennie. Ehhez a menedzsment a stratégiai célokat és a szervezeti egységekre lebontott operatív célokat egyértelműen megfogalmazva ismertette a munkavállalókkal, hogy azokkal azonosulni tudjanak és tevékenységüket a meghatározott célokra figyelemmel végezzék.

A Társaság olyan szervezeti struktúrával rendelkezik, amely szolgálja a gazdaságos, hatékony és eredményes munkavégzést, támogatja az egymáshoz kapcsolódó folyamatok végrehajtását, elősegíti a munkavégzéshez szükséges információk áramlását, valamint logikusan építi fel a beszámolási útvonalat. A Társaságnál működtetett vállalatirányítási rendszer, belső szabályozás, folyamatok biztosítják a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A Társaság integrált kockázatkezelési rendszert működtet, melynek keretében teljes körűen azonosítja és elemzi a Társaság tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatokat, melyeket a hatékony és eredményes működés érdekében kezelni akar, valamint meghatározza az egyes kockázatokkal kapcsolatban, a tűréshatár alatti szintre való csökkentéshez szükséges intézkedéseket, az intézkedéssel érintett szervezeti egységek körét, az azok végrehajtásának folyamatos nyomon követési módját és eljárásrendjét.

A kontrollkörnyezet meghatározása során elkészített folyamatterkép egyben a kockázati univerzum is, mely meghatározza a kockázatkezelés alapját, struktúráját.

A Társaság a kockázatkezelési folyamat minden elemét (módszertan, kockázatok felmérése, elemzése, kezelése) rendszeresen felülvizsgálja, új tevékenységek jelentkezésekor és szervezeti változások esetén elvégzi a kockázatok felmérését és értékelését.

A kontrolltevékenységeket, azaz a kontrollkörnyezetet kiegészítő eljárásokat (eszközök, eljárások, mechanizmusok) a menedzsment annak érdekében hozta létre, hogy kezelje a kockázatokat és elősegítse a Társaság célkitűzéseinek elérését a működés eredményessége és hatékonysága, a pénzügyi jelentések megbízhatósága, és az alkalmazandó jogszabályoknak, előírásoknak, szabályzatoknak való megfelelés területén. A menedzsment a kontrollokat az adott folyamat összetettsége és jelentősége függvényében a Társaság céljaival és az azonosított kockázatokkal összhangban alakítja ki.

A Társaság információs és kommunikációs rendszerét úgy alakította ki, hogy alkalmas legyen objektív módon tájékoztatást nyújtani a menedzsmentnek, a vezető testületeknek és a partnereknek. Másrészt biztosítja, hogy a kívülről érkező információk, a megfelelő kommunikációs csatornákon át, eljussanak ahhoz a szervezeti egységhez, amely az információkat hasznosítani tudja. Tekintettel az információk megbízhatóságának fontosságára, belső szabályzatok biztosítják, hogy hivatalos formában csak hiteles információk áramolhassanak a Társaságon belül, és kerülhessenek indokolt esetben a Társaságon kívülre, továbbá, hogy a bizalmas információkhoz illetéktelenek ne juthassanak hozzá.

A magyar és európai uniós adatvédelmi jogszabályok előírásainak (GDPR) megfelelően a Társaság Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzata szabályozza a Társaság belső adatkezelési folyamatainak nyilvántartását, a kezelt személyes adatok körének és a kezelés módjának meghatározását, valamint az érintettek jogainak biztosítását.



We engineer, you drive

A menedzsment által kiépített és működtetett monitoring rendszer kiterjed a szervezet egészére, a célok megvalósítását leginkább befolyásoló folyamatokra fókuszál, a változó körülményekhez igazodva folyamatosan megújul.

A Társaság belső ellenőrzésének legfontosabb feladata a belső kontrollrendszer működésének vizsgálata, értékelése annak eredményessége és hatékonysága növelése érdekében.

A megfelelés támogatás (compliance) a Társaságnál a belső kontrollrendszer szerves része. A megfelelést támogató funkció alapvető célja annak elősegítése, hogy a Társaság külső és belső tevékenységét tekintve megfeleljen az irányadó jogszabályokban és az általa alkotott belső szabályzatokban foglaltaknak, valamint az erkölcsi, etikai és társadalmi elvárásoknak.

A Társaságnál működő belső ellenőrzési szervezet a Felügyelő Bizottság felügyelete mellett működik. Tevékenységét az elfogadott éves belső ellenőrzési terv alapján végzi, melyet kiegészítenek az ad hoc jellegű vizsgálatok.

A 2021. év folyamán végzett belső ellenőrzések nem tártak fel a társaság működését veszélyeztető, a részvényesek érdekeit sértő hiányosságokat, törvénysértés nem történt. A belső ellenőrzési jelentésekben szereplő hiányosságok megszüntetésére az intézkedések megtörténtek, illetve folyamatban vannak, a megfogalmazott javaslatok bevezetésre kerültek.

A Társaság részvényesei a Társaság publikus jelentéseiből értesülhetnek a belső kontrollrendszer működéséről.

1.7. Könyvvizsgálói tevékenység

2021. évben a Rába Csoport 2020. üzleti évének könyvvizsgálatát a KPMG Hungária Kft. végezte, a felelős könyvvizsgáló Juhász Attila Sándor volt. 2021-ben a társaság könyvvizsgálati audittól eltérő tevékenységet nem végzett.

1.8. Közzétételi politika, bennfentes személyek

A Rába Nyrt. közzétételi politikájában a jogszabályokban, a BÉT Szabályzatokban és a Társaság Alapszabályában előírt nyilvánosságra hozatali szabályokat alkalmazza. A megjelentetési helyek: az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapja (www.raba.hu) és a BÉT hivatalos elektronikus honlapja; valamint a Magyar Nemzeti Bank által működtetett Tőkepiaci közzétételi rendszer.

A Tpt. 199. §-a értelmében az Európai Parlament és a Tanács piaci visszaélésekről szóló, 2014. április 16-i, 596/2014/EU Rendelete alapján a Rába Nyrt. nyilvántartást vezet a Rába Nyrt. részére munkaviszony vagy egyéb jogviszony alapján tevékenységet végző és bennfentes információhoz hozzáférő személyekről. A Társaság bennfentes személyeire a Tpt. iránymutatásai érvényesek.

1.9. A részvényesi jogok gyakorlása

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben, akkor jogosult, ha bejegyezték a Társaság részvénykönyvébe és részvényesi minőségét tulajdonosi igazolással igazolja.

A részvényesi jogok gyakorlásához nincs szükség tulajdonosi igazolás kiállítására, ha a részvénykönyv összeállítására a Társaság által megrendelt tulajdonosi megfeleltetés alapján kerül sor,

A részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az jogosult - személyesen vagy képviselője útján - akinek a nevét – a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor – a részvénykönyv, a Társaság által a közgyűlést megelőző 7. és 5. munkanapon belüli időpontra kezdeményezett tulajdonosi megfeleltetés alapján tartalmazza.

A részvénykönyv vezetője a Társaság igazgatósága vagy az általa a részvénykönyv vezetésével megbízott személy. A részvénykönyv tartalmazza a részvénytulajdonos (részvényesi meghatalmazott) cégnevét/nevét, a részvénytulajdonos (részvényesi meghatalmazott) székhelyét/lakcímét;



We engineer, you drive

részvény-sorozatonként a részvénytulajdonos (részvényesi meghatalmazott) részvényeinek darabszámát, névértékét, az egyes részvényekre befizetett összeget, valamint tulajdoni hányadának megjelölését; és a részvénykönyvbe történő bejegyzés időpontját.

A részvényesnek joga van a közgyűlés által felosztani rendelt, mérleg szerinti nyereségnek a részvényeire jutó arányos részére, osztalékra.

Osztalékra azok jogosultak, akik az osztalékfizetésről döntő közgyűlési határozatban meghatározott fordulónapon a Részvénykönyvben szerepelnek. A fel nem vett osztalék követelésére való jog az osztalék esedékességétől számított öt év elteltével évül el.

A részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos részletes szabályokat a Rába Nyrt. Alapszabálya tartalmazza, mely elérhető a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Alapszabaly_20210930.pdf

1.10. A közgyűlés lebonyolításának szabályai

A Társaság legfőbb szerve a Közgyűlés, amely a részvényesek összességéből áll. A Közgyűlés jogosult az Igazgatóság, ideértve a Vezérigazgató hatáskörébe tartozó kérdésekben is dönteni.

A Társaságnak az évi rendes közgyűlést minden évben egyszer, a jogszabályban meghatározott időpontig kell megtartani. A Társaság az évi rendes közgyűlésen kívül szükség esetén az Alapszabályban meghatározottak szerint bármikor tarthat rendkívüli közgyűlést.

A Közgyűlés feladataira, hatáskörére és lebonyolítására vonatkozó részletes szabályokat a Rába Nyrt. Alapszabályának 13-18. pontjai tartalmazzák, mely elérhető a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Alapszabaly_20210930.pdf

1.11. Javadalmazási politika, javadalmazási jelentés

A hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvénynek megfelelően a Társaság először 2020-ban készítette el Javadalmazási politikáját. A jelenleg hatályos Javadalmazási szabályzatot és politikát a Társaság 6/2021.09.30. sz. közgyűlési határozata fogadta el. A jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően a Javadalmazási politikát a 2021. üzleti évtől kell alkalmazni.

Ezt követően a Társaságnak évente javadalmazási jelentést kell készítenie, melyet a véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a honlapján közzé kell tennie. Az első Javadalmazási jelentést a 2021. üzleti évről kell a Társaságnak elkészíteni a hatályos Javadalmazási szabályzat és politika, valamint a jogszabályi előírások szerint, majd a 2022. évi éves rendes közgyűlés elé kell terjesztenie véleménynyilvánító szavazásra. A Javadalmazási jelentés célja, hogy átfogó áttekintést adjon a 2021. üzleti évben megítélt vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási szabályzatnak és politikának megfelelően bármilyen formában a Törvényben meghatározott tisztségviselők és vezetők (Igazgatóság tagjai, a Felügyelő Bizottság tagjai, vezérigazgató, vezérigazgató-helyettes) részére megállapított összes javadalmazásról. A vezetők és tisztségviselők 2021. évi javadalmazása az elfogadott Javadalmazási szabályzatnak és politikának megfelelően került kifizetésre és mértéke az Igazgatóság álláspontja szerint a Társaság hosszú távú érdekeit és teljesítményét szolgálta, hatékony működésre ösztönzött, elősegítette a Társaság 2021. évi üzletpolitikai, gazdasági és stratégiai célkitűzéseinek eredményes megvalósítását.

A Javadalmazási szabályzat, politika elérhető a Társaság honlapján:

https://raba.hu/wp-content/uploads/befektetoknek/alapdokumentumok/Raba_Nyrt_Javadalmazasi_szabalyzat_es_politika_20210930.pdf

Győr, 2022. március



Felelős Társaságirányítási Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

AZ AJÁNLÁSOKNAK VALÓ MEGFELELÉS SZINTJE

1. A részvényesek jogai és a közgyűlés

1.1. Általános elvek

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

Igen

- 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. A közgyűlés összehívása

- 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 számában való megjelenését.

Igen

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

Igen

- 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. A közgyűlés lebonyolítása

- 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



We engineer, you drive

- 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

- 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

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

Igen

- 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

Magyarázat: Igen, a Társaság tájékoztatást adott a jelölt részvényes személyét illetően.

- 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.

Nem

Magyarázat: A Társaság eddigi gyakorlata szerint a közgyűlés egy határozattal döntött a Társaság által javasolt Alapszabály módosításokról és egy-egy határozattal az Alapszabály módosításról szóló részvényesi indítványokról - kivéve, ha a közgyűlés másként igényelte -, majd egy külön határozattal az Alapszabály módosításokkal egységes szerkezetbe foglalásáról és a cégbíróságra való benyújtásáról.

- 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

Magyarázat: A Társaság közzétette a közgyűlési határozati javaslatokat, majd a közgyűlési határozatokat. Mivel jogszabályi kötelezettség nincs a közgyűlési jegyzőkönyv közzétételére vonatkozóan, így a közgyűlési jegyzőkönyvet illetően a Társaság a Ptk. hatályos előírásainak megfelelően teljesítette cégbírósági letétbe helyezési kötelezettségét.

1.6. Átláthatóság és nyilvánosságra hozatal

- 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



We engineer, you drive

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

Igen

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

Igen

1.6.2.3. Az igazgatóság felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Magyarázat: A Társaságnál a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának mérését a menedzsment végzi.

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

Nem

Magyarázat: A Társaságnál a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának mérése egy belső, nem kötelezően közzéteendő vizsgálat keretében zajlik, melynek közzétételét a Társaság nem tartja szükségesnek.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

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

Igen

Magyarázat: Üzletpolitikai okokból a stratégiai irányelvek nem teljeskörűen lettek nyilvánosságra hozva.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

Magyarázat: A Társaságnak 2021. január 1-től kötelező a belső kontrollrendszer kialakítása.

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

Nem

Magyarázat: A Társaság a jogszabályi rendelkezéseket alkalmazza.

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

Igen

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

Igen



We engineer, you drive

2. Irányítás, ellenőrzés, kockázatkezelés

2.1. Feladat- és hatáskörmegosztás a társaságon belül

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

Igen

2.2. Igazgatóság

2.2.1. Az igazgatóság rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

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

Nem

Magyarázat: A Társaság nem szabályozza az Igazgatósági tagok jelölésére vonatkozó eljárást, a jelölésre részvényesi indítvány alapján kerül sor a közgyűlésen.

2.3. A felügyelőbizottság

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. Az igazgatóság és a felügyelőbizottság ülései

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

Igen

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

Igen

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 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



We engineer, you drive

2.5. Az Igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai

- 2.5.1. Az igazgatóság, illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Magyarázat: Az Igazgatósági, illetve felügyelő bizottsági tagok jelölésére és megválasztására részvényesi indítvány alapján kerül sor. A Társaságnak nincs befolyása arra, hogy a jelölt részvényes mikor és milyen információkat ad meg indítványában a jelöltekre vonatkozóan.

- 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. A Felügyelő Bizottság tagjainak függetlensége

- 2.6.1. A 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 objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

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

Nem

Magyarázat: A Társaság a jogszabályi rendelkezéseket alkalmazza.

- 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: dr. Harmath Zsolt 2016.04.14. napjával lemondott az Igazgatósági tagságáról és 2016.04.17-től a Felügyelő Bizottság tagja.

2.7. Az igazgatósági, valamint a felügyelőbizottsági tagok összeférhetlensége – a bennfentes kereskedés

- 2.7.1. Az igazgatóság tagja tájékoztatta az igazgatóságot, 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



We engineer, you drive

- 2.7.2. A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra.

Igen

- 2.7.3. A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot, audit bizottságot, ha nem a cégcsoport-hoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést.

Igen

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

Igen

Magyarázat: A menedzsment alakította ki és felügyeli a Társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó belső szabályzatot.

2.8. Belső kontroll rendszerek és kockázatkezelés

- 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

Magyarázat: A Társaságnak 2021. január 1-től kötelező a belső kontrollrendszer kialakítása

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

Igen

Magyarázat: A Társaságnak 2021. január 1-től kötelező megfelelőséget támogató szervezeti egység létrehozása. Ezt megelőzően a feladatok ellátása nem egy szervezetben összpontosult.

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

Igen

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

Igen

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

Igen

- 2.8.7. Az igazgatóság 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

Magyarázat: Jogszabályi rendelkezések szerint a vezérigazgató feladata a belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése a köztulajdonban álló gazdasági társaságoknál 2021. január 1-től.



We engineer, you drive

- 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. Külső tanácsadó, könyvvizsgáló

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

Igen

A Javaslatoznak való megfelelés szintje

- 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

- 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 és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

Magyarázat: Az Igazgatóságot az Igazgatóság elnöke képviselte, a Felügyelő Bizottság nem képviseltette magát a közgyűlésen a COVID-19 járvány miatt.

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

Igen

- 1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság 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

- 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

- 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



We engineer, you drive

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.

Igen

Győr, 2022. március