

Előterjesztések és határozati javaslatok
a Kermann IT Solutions Nyrt.
2024. május 30. napján tartandó
éves rendes közgyűlésére

2024. május 09.

A Közgyűlés időpontja:

2024. május 30. (csütörtök) 11:00 óra

Regisztráció kezdő időpontja: 2024. május 30-án 10:30 órától

A Közgyűlés helyszíne:

a Társaság székhelye

1139 Budapest, Rőppentyű utca 48.

A Közgyűlés napirendje:

1. Döntés a Társaság számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban készített 2023. évi beszámolójának és üzleti jelentésének elfogadásáról.
2. Döntés a Társaság adózott eredményének felhasználásáról.
3. Döntés a Felügyelőbizottság ügyrendjének elfogadásáról.
4. Döntés a Felügyelőbizottság tagjainak díjazásáról.
5. A 2019. évi LXVII. törvény alapján készült javadalmazási politikáról véleménynyilvánító szavazás.
6. Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról.
7. Döntés az igazgatóság felhatalmazásáról saját részvény vásárlásra
8. Döntés az Alapszabály 4.1, 7.1.6., 7.3.2.1., 8.4.3. és 13.5.1. pontjainak módosításáról és az egységes szerkezetű alapszabály elfogadásáról.

RÉSZVÉNYEK SZÁMÁRA ÉS A SZAVAZATI JOGOK ARÁNYÁRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK A KÖZGYŰLÉS ÖSSZEHÍVÁSAKOR

A Kibocsátó alaptőkéjének nagysága

Részvénytípus	Névérték (Ft/db)	Darabszám	Össznévérték (Ft)
Kermann IT Solutions Nyrt. törzsrészvény ISIN: HU0000209440	10.-	10.924.991	109.249.910
Alaptőke összesen			109.249.910

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám	Saját részvény száma	Szavazati jogra jogosító részvények	Szavazati jog (részvény/db)	Összes szavazati jog
Kermann IT Solutions Nyrt. törzsrészvény ISIN: HU0000209440 8	10.924.991	-	10.924.991	1	10.924.991

A képviselő útján történő szavazáshoz használandó meghatalmazás mintája jelen hirdetmény melléklete.

- 1. Döntés a Társaság számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban készített 2023. évi beszámolójának és üzleti jelentésének elfogadásáról.**
- 2. Döntés a Társaság adózott eredményének felhasználásáról.**

JELEN ELŐTERJESZTÉSBEN SZEREPLŐ ADATOK MÉG NEM AUDITÁLTAK ÉS A KÖZGYŰLÉS IDŐPONTJÁIG MÓDOSULHATNAK. A VÉGLEGES AUDITÁLT PÉNZÜGYI ADATOKAT IS A TÁRSASÁG KÖZZÉTESZI MAJD A KÖZGYŰLÉS ELŐTT.

NEM AUDITÁLT

**Általános üzleti évet Záró
Éves beszámoló
2023.
üzleti évről**

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18.sor)	2 310 820,		506 335,
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09.sorok)	819 272,		315 165,
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	7 608,		68 720,
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	259 477,		
05.	Vagyoni értékű jogok	85 025,		80 834,
06.	Szellemi termékek	467 162,		165 611,
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17.sorok)	1 424 910,		191 170,
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	74 037,		91 627,
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 221 955,		
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	127 817,		99 543,
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	1 101,		
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28.sorok)	66 638,		0,
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	62 000,		
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni visz. levőnek			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz. levőnek			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	4 638,		
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30+37+46+53.sor)	2 526 054,		4 313 065,

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
30.	I. KÉSZLETEK (31-36.sorok)	894 162,		2 133 216,
31.	Anyagok	40 087,		85,
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	2 831,		
35.	Áruk	837 423,		1 243 033,
36.	Készletre adott előlegek	13 821,		890 098,
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45.sorok)	1 427 915,		2 001 216,
38.	Követelések áruszállításból, szolgáltatásból	1 083 500,		1 190 635,
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			518 720,
40.	Követelések jelentős tulajdoni visz. levővel szemben			
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban levővel szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	344 415,		291 861,
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52.sorok)	0,		0,
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55.sorok)	203 977,		178 633,
54.	Pénztár, csekkek	26 694,		6 038,
55.	Bankbetétek	177 283,		172 595,
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59.sorok)	560 610,		708 803,
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	73 540,		450 068,
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	482 426,		258 735,
59.	Halasztott ráfordítások	4 644,		
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56.sor)	5 397 484,		5 528 203,

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. SAJÁT TŐKE (62+64+65+66+67+68+71.sorok)	1 541 568,		963 423,
62.	I. JEGYZETT TŐKE	10 500,		100 000,
63.	ebből: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III.TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	730 710,		-218 845,
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	686 426,		568 720,
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69-70.sorok)	0,		0,
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	113 932,		513 548,
72.	E. CÉLTARTALÉKOK (73-75.sorok)	0,		0,
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalékok			
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (77+82+92.sor)	2 715 421,		3 326 271,
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81.sorok)	0,		0,
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozás felé			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni visz.levő felé			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz.levő felé			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb vállalkozás felé			

adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91.sorok)	599 047,		1 003 698,
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	599 047,		1 003 698,
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozás felé			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni visz.levő felé			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz.levő felé			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104.sorok)	2 116 374,		2 322 573,
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	17 698,		
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	208 037,		118 255,
96.	Vevőktől kapott előlegek	101 280,		391 970,
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 458 017,		1 427 000,
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozás felé			197 222,
100.	Rövid lejáratú köt. jelentős tulajdoni visz.levő felé			
101.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.levő felé			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	331 342,		188 126,
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (106-108.sorok)	1 140 495,		1 238 509,
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	516 939,		787 293,
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	94 775,		451 216,
108.	Halasztott bevételek	528 781,		
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105.sor)	5 397 484,		5 528 203,

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 376 285,		8 216 883,
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	126 307,		116 124,
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5 502 592,		8 333 007,
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	98 939,		116 196,
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (04+05)	98 939,		116 196,
07.	III. Egyéb bevételek (07)	253 608,		29 042,
08.	ebből: visszaírt értékvesztés	1 249,		8 854,
09.	Anyagköltség	137 899,		79 280,
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 247 427,		2 169 737,
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	28 748,		55 140,
12.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 762 192,		3 867 892,
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	175 677,		282 087,
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	4 351 943,		6 454 136,
15.	Béreköltség	642 902,		984 644,
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 692,		63 493,
17.	Bérbírlékok	85 179,		140 072,
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (15+16+17)	752 773,		1 188 209,
19.	VI. Értékcsökkenési leírás (19)	449 470,		106 232,
20.	VII. Egyéb ráfordítások (20)	159 570,		88 453,
21.	ebből: értékvesztés	31 990,		2 445,
22.	A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (03+06+07-14-18-19-20)	141 383,		641 215,

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	Befektetett pü-i eszközök bevételei, árfolyamnyereségei			
28.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5,		811,
30.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11 464,		25 314,
32.	ebből értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	11 469,		26 125,
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			77 123,
35.	ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
36.	Befektetett pü-i eszközök ráfordításai, árfolyamvesztései			
37.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17 062,		40 130,
39.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	17 699,		34 731,
42.	ebből értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38+40+41)	34 761,		151 984,
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (33-43)	-23 292,		-125 859,
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (22+44)	118 091,		515 356,
46.	X. Adófizetési kötelezettség	4 159,		1 808,
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (45-46)	113 932,		513 548,

Határozati javaslat az 1. napirendi ponthoz

A Közgyűlés elfogadja a Társaság 2023. évre vonatkozó, magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerinti beszámolóját 5 528 203 ezer Forint mérlegfőösszeggel, valamint 513 548 ezer Forint adózott eredménnyel (nyereséggel).

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja, feltéve, hogy a Társaság könyvvizsgálója által auditált végleges éves konszolidált beszámoló lényegesnek tekinthető eltérést nem tartalmaz majd a közgyűlési előterjesztéskor rendelkezésre álló tervezethez, nem végleges beszámoló adatokhoz képest.

Határozati javaslat a 2. napirendi ponthoz

A Közgyűlés az adózott eredmény felhasználásáról úgy dönt, hogy a Társaság a 2023. évi eredmény után nem fizet osztalékot, az adózott eredmény az eredménytartalékban kerül elhelyezésre.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

- 3. Döntés a Felügyelőbizottság ügyrendjének elfogadásáról.**
- 4. Döntés a Felügyelőbizottság tagjainak díjazásáról.**

Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felügyelőbizottságának Ügyrendje

Jelen ügyrendet elfogadta:

Felügyelőbizottság a 2024. május 6 napján kelt. 3/2024 (05.06) sz. felügyelőbizottsági határozatával
Közgyűlés a [*] napján kelt [*]. sz. közgyűlési határozatával

A Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: a „**Társaság**”) felügyelőbizottsága (a továbbiakban: „**Felügyelőbizottság**”) ügyrendjét a Ptk. 3:122.§. (3) bekezdése alapján az alábbiakban állapítja meg:

1. Társaság adatai

- 1.1. Társaság neve: Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
- 1.2. Társaság székhelye: 1139 Budapest, Róppentyű utca 48.

2. A Felügyelőbizottság általános jogállása, és a működésére vonatkozó általános szabályok

- 2.1. A Felügyelőbizottság a Társaság ellenőrző testülete. Ha a Felügyelőbizottság szerint a Társaság ügyvezetésének tevékenysége jogszabályba vagy az Alapszabály valamely rendelkezésébe ütközik, ellentétes a közgyűlés határozataival vagy egyébként sérti a Társaság vagy a közgyűlés érdekeit, a Felügyelőbizottság erről a közgyűlést haladéktalanul tájékoztatja és javaslatot tesz annak intézkedésére.
- 2.2. A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét, amelyet a közgyűlés hagy jóvá.
 - 2.3. A Felügyelőbizottság testületként jár el. Ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja.
 - 2.4. A Felügyelőbizottság tagjai a Felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A Felügyelőbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak.
 - 2.5. A Felügyelőbizottság tagja a Társaság közgyűlésén nem láthatja el a részvényesek képviseletét.
- 2.6. A Felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a Társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.

3. A Felügyelőbizottság létszáma

- 3.1. A Felügyelőbizottság legalább három (3) természetes személy tagból áll.
- 3.2. A Felügyelőbizottság tagjait a közgyűlés jelöli ki.

4. A Felügyelőbizottság megbízatásának időtartama

- 4.1. A Felügyelőbizottság tagjainak megbízatása a Társaság alapszabályának rendelkezése alapján határozatlan időtartamra szól.
- 4.2. A Felügyelőbizottság tagjai a közgyűlés határozata alapján bármikor visszahívhatók.
- 4.3. A Felügyelőbizottság tagjának megbízatása megszűnik továbbá:
 - a) határozott idejű megbízatás esetén a megbízás időtartamának lejártával;

- b) megszüntető feltételhez kötött megbízatás esetén a feltétel bekövetkezésével;
- c) lemondással;
- d) a Felügyelőbizottság tagjának halálával;
- e) a Felügyelőbizottság tagja cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával;
- f) a Felügyelőbizottság tagjával szembeni kizáró ok bekövetkeztével.

4.4. A felügyelőbizottsági tagság megszűnése esetén a felügyelőbizottsági tag lemondó nyilatkozatát az Igazgatósághoz intézi.

4.5. Ha a Felügyelőbizottság tagjainak száma – bármely ok miatt – három (3) fő alá csökken, a Társaság ügyvezetése a Felügyelőbizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles erről tájékoztatni a Társaság közgyűlését.

5. A Felügyelőbizottság tagjainak függetlensége és összeférhetetlenségi szabályok

5.1. A Felügyelőbizottság tagjainak a Társaság alapszabályának 12.1.5 pontja szerinti független tagnak (Ptk. 3:287. §) kell lennie.

5.2. Függetlennek minősül a Felügyelőbizottság tagja, ha a Társasággal a felügyelőbizottsági tagságán és a Társaság szokásos tevékenységébe tartozó, a felügyelőbizottsági tag szükségleteit kielégítő ügyleten alapuló jogviszonyon kívül más jogviszonyban nem áll.

5.3. Nem minősül függetlennek a Felügyelőbizottság tagja, ha

- i) a Társaság munkavállalója vagy volt munkavállalója, e jogviszonyának megszűnésétől számított öt évig;
- ii) a Társaság vagy vezető tisztségviselői számára és javára ellenérték fejében szakértői vagy más megbízási jogviszony alapján tevékenységet folytat;
- iii) a Társaság olyan részvényese, aki közvetve vagy közvetlenül a leadható szavazatok legalább harminc százalékát birtokolja vagy ilyen személynek közeli hozzátartozója vagy élettársa;
- iv) közeli hozzátartozója vagy élettársa a Társaság nem független vezető tisztségviselőjének vagy vezető állású munkavállalójának;
- v) a Társaság eredményes működése esetén felügyelőbizottsági tagsága alapján vagyoni juttatásra jogosult, vagy a felügyelőbizottsági tagságért járó díjon kívül bármilyen javadalmazásban részesül a Társaságtól, illetve a Társaság kapcsolt vállalkozásától;
- vi) a Felügyelőbizottság nem független tagjával vagy az igazgatóság tagjával egy másik gazdasági társaságban olyan jogviszonyban áll, amely alapján a nem független tagnak/ igazgatósági tagnak irányítási, ellenőrzési joga van;
- vii) a Társaság könyvvizsgálója vagy a könyvvizsgáló társaság tagja, illetve alkalmazottja e jogviszony megszűnésétől számított három évig;
- viii) vezető tisztségviselő vagy vezető állású munkavállaló egy olyan gazdasági társaságban, amelynek független igazgatótanácsi vagy felügyelőbizottsági tagja egyben a Társaság vezető tisztségviselője.

- 5.4. Ha a Felügyelőbizottság tagja vezető tisztségviselői megbízást fogadna el, akkor az új vezető tisztségviselői megbízás elfogadásáról előzetesen írásban tájékoztatni köteles a Társaságot.
- 5.5. A Felügyelőbizottság tagja a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzés kivételével - nem szerezhethet részesedést a Társasággal azonos tevékenységet főtevékenységként is megjelölő más gazdasági társaságban, továbbá nem lehet vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági tag a Társasággal azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, kivéve, ha a Társaság közgyűlése ehhez hozzájárul.
- 5.6. A Felügyelőbizottság tagjai kötelesek a tevékenységük során tudomásukra jutott üzleti titkot megőrizni időbeli korlátozás nélkül és betartani a piaci visszaélésekről szóló rendelet (Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete) szabályait.

6. A Felügyelőbizottság elnöke

6.1. A Felügyelőbizottság elnökét a tagok maguk közül választják.

6.2. A Felügyelőbizottság elnökének hatásköre és feladatai:

- A Felügyelőbizottság feladatainak koordinálása;
- A Felügyelőbizottság ülésének előkészítése, összehívása, levezetése;
- A felügyelőbizottsági ülésről készülő jegyzőkönyvek elkészítése vagy elkészíttetése;

7. A Felügyelőbizottság hatásköre, feladatai és működése

- 7.1. A Felügyelőbizottság a közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.
- 7.2. Ha a Felügyelőbizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, az Alapszabályba, illetve a közgyűlés határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a Társaság, illetve a közgyűlés érdekeit, erre felhívja a közgyűlés figyelmét, és javaslatot tesz e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.
- 7.3. A Felügyelőbizottság tagja kérheti a bíróságtól a közgyűlés és a Társaság egyéb szervei által hozott határozat hatályon kívül helyezését, ha a határozat jogszabálysértő vagy az Alapszabályba ütközik.
- 7.4. Amennyiben a közgyűlés, vagy a Társaság egyéb szervei által hozott határozatot a Társaság valamely vezető tisztségviselője támadná meg, és nem lenne a Társaságnak más olyan vezető tisztségviselője, aki a Társaság képviselőjét elláthatná, a perben a Társaságot a Felügyelőbizottság által kijelölt felügyelőbizottsági tag képviseli.
- 7.5. A Felügyelőbizottság testületként jár el. Eljárására a testület ügyrendje az irányadó. A Felügyelőbizottság egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a felügyelőbizottsági tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, a Felügyelőbizottság ellenőrzési feladatkörébe tartozó

tevékenységre is kiterjessze.

- 7.6. A Felügyelőbizottság köteles a közgyűlés vagy az Igazgatóság elé kerülő valamennyi fontosabb előterjesztést megvizsgálni és ezekkel kapcsolatos álláspontját a közgyűlés vagy Igazgatóság ülésén ismertetni.
- 7.7. A Felügyelőbizottság az éves rendes közgyűlést megelőző legalább 21 (huszonegy) nappal a feladatkörébe tartozó kérdésekkel kapcsolatos megállapításairól írásos jelentést készít a közgyűlés részére.
- 7.8. A Számviteli Törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.
- 7.9. Osztalékelőlegre vonatkozó igazgatósági javaslatához a Felügyelőbizottság jóváhagyása szükséges.
- 7.10. A Felügyelőbizottság az elrendelt ellenőrzéseket tagjai közreműködésével, vagy külső szakértők bevonásával végzi.
- 7.11. A Felügyelőbizottság saját és tagjai ellenőrzése megállapításairól, értékeléséről írásos jelentést készít. A jelentésben rögzíti és nyilvántartja azon személyek nyilatkozatait, akik az ellenőrzés megállapításait megismerték, illetve akiknek a személyes felelőssége felvetődött. Ezen jelentéseket, észrevételeket és az illetékes felügyelőbizottsági tagok megjegyzéseit a Felügyelőbizottság tagjainak úgy kell megküldeni, hogy azok a testület ülését megelőzően legalább öt (5) nappal előbb megérkezzenek.

8. A Felügyelőbizottság ülései

- 8.1. A Felügyelőbizottság szükség szerint, de legalább három havonta ülésezik.
- 8.2. A Felügyelőbizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását – az ok és a cél megjelölésével – a Felügyelőbizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított nyolc (8) napon belül köteles intézkedni a Felügyelőbizottság ülésének harminc (30) napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.
- 8.3. A Felügyelőbizottság döntéseit egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén a tartózkodó tag szavazata nemleges szavazatnak minősül.
- 8.4. A Felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni a könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket.
- 8.5. Társaság éves beszámolójával, üzleti jelentésével, stratégiai és éves üzleti tervével kapcsolatos véleménynyilvánítás, döntéshozatal nem történhet a Felügyelőbizottság írásbeli határozathozatalával.
- 8.6. A felügyelőbizottsági ülés jegyzőkönyvének, illetve a határozatoknak egy példányát meg kell kapnia a Felügyelőbizottság minden tagjának, és az Igazgatóság elnökének az írásba foglalást követő öt (5) napon belül.

8.7. A Felügyelőbizottság üléseit megtarthatja:

- i) személyesen;
- ii) személyes jelenlet nélkül, írásbeli határozathozattal;
- iii) elektronikus hírközlő eszköz igénybevételel.

8.7.1. A Felügyelőbizottság személyes jelenlettel történő ülésének lebonyolítása

- 8.7.1.1. Az ülést annak megkezdése előtt legalább öt (5) nappal – a napirend, a hely és az időpont megjelölésével – írásban vagy email útján kell összehívni.
- 8.7.1.2. Rendkívüli esetben az ülés öt (5) napon belül is összehívható email vagy telefon útján is. Rendkívüli ülés esetén a meghívón fel kell tüntetni az ülés kezdeményezőjét, az összehívás okát és célját.
- 8.7.1.3. A Felügyelőbizottság ülésére a bizottsági tagokon kívül külső résztvevő, könyvvizsgáló, igazgatósági tagok és szakértők is meghívhatók.
- 8.7.1.4. A meghívás szólhat a Felügyelőbizottság ülésének egészére vagy egyes napirendi pontok megtárgyalására. A meghívottak kizárólag a vitában vehetnek részt, szavazati joggal nem rendelkeznek.
- 8.7.1.5. A Felügyelőbizottság ülését a Felügyelőbizottság elnöke vezeti le.
- 8.7.1.6. Az ülés akkor határozatképes, ha azon a Felügyelőbizottság legalább három (3) tagja jelen van. A határozatképességet a Felügyelőbizottság elnöke állapítja meg.
- 8.7.1.7. A Felügyelőbizottság elnöke vezeti az ülés jegyzőkönyvét vagy határozza meg a jegyzőkönyv vezetésével megbízott személyt.
- 8.7.1.8. Amennyiben valamely tag személyesen nem tud részt venni az ülésen, a Felügyelőbizottság elnökéhez címezve emailben kérheti legkésőbb az ülés napját megelőző munkanapig, hogy elektronikus hírközlő eszköz segítségével vehessen részt az ülésen.
- 8.7.1.9. A Felügyelőbizottság az ülésen részt vevő tagok által – ha azok létszáma biztosítja a testület határozatképességét – elfogadott napirendi pontokat tárgyalja. A vitában az előterjesztő és a testület minden tagja jogosult részt venni.
- 8.7.1.10. Az esetleges viták, illetve a napirend megtárgyalásának eredményét annak lezárása után a levezető elnök foglalja össze és teszi meg arra vonatkozóan a határozati javaslatot, melyet a Felügyelőbizottság tagjai szavazatukkal minősítenek. A határozati javaslatnak egyértelműnek, szakszerűnek és világosnak kell lennie.
- 8.7.1.11. A Felügyelőbizottság az elnök javaslatára abban az esetben, ha a tárgyalni szándékozott napirend természete azt indokolja, elrendelheti a zárt ülés megtartását. A zárt ülésen kizárólag a Felügyelőbizottság tagjai vehetnek részt. Ilyen esetben az ülés jegyzőkönyvét minden résztvevő köteles aláírni.
- 8.7.1.12. A Felügyelőbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni. A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell:

- az ülés helyét és idejét,
- a jelenlévőket (meghívottakat is),
- a napirendet (amennyiben zárt tárgyaláson kerül sor egy napirendi pont megvitatására, akkor ennek tényét rögzíteni kell),
- az egyes napirendekkel kapcsolatban elhangzott kiegészítések és észrevételek lényegét,
- a szavazás eredményét,
- magát a döntést, illetőleg a határozatot, valamint,
- a Felügyelőbizottság elnökének aláírását.

8.7.1.13. Amennyiben azt valamelyik tag kéri, úgy ellenszavazatának tényét és annak indokait a jegyzőkönyvben rögzíteni kell.

8.7.1.14. A Felügyelőbizottság bármely tagjának kérésére szó szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni, egyebekben elegendő lényegi jegyzőkönyvet felvenni.

8.7.2. A Felügyelőbizottság tagjainak személyes jelenléte nélküli, írásbeli határozathozatal szabályai

8.7.2.1. A Felügyelőbizottság határozatának meghozatala a tagok személyes jelenléte nélkül, írásban is történhet. A tagok személyes jelenléte nélküli, írásbeli határozathozatal kezdeményezéséről a Felügyelőbizottság elnöke dönt.

8.7.2.2. Ha a tagok személyes jelenléte nélküli ülésen történő határozathozatalra kerül sor, a határozati javaslat szövegét és az indoklást – legalább három (3) munkanapos válaszadási határidővel – a Felügyelőbizottság elnöke kiküldi emailben a Felügyelőbizottság minden tagjának.

8.7.2.3. A Felügyelőbizottság tagjai a javaslat szövegére döntésüknek megfelelően választ adnak és azt emailben megküldik. Támogató szavazatnak minősül az az írásbeli szavazat, amelyet nem vagy nem időben küldött meg a felügyelőbizottsági tag, kivéve, ha bizonyítani tudja, hogy részére a határozati javaslatok szabályszerűen nem kerültek kézbesítésre.

8.7.2.4. Amennyiben a Felügyelőbizottság valamely tagja különvéleményt fogalmaz meg és a javaslat eredeti szövegétől eltérő, új javaslatot fogalmaz meg, az új javaslat minden felügyelőbizottsági tag részére megküldendő és a szavazásra nyitva álló határidő egy (1) munkanappal meghosszabbodik. A Felügyelőbizottság tagjai ebben az esetben kötelesek szavazni az eredeti javaslatról és a különvélemény alapján készült új javaslatról is.

8.7.2.5. A beérkezett válaszokat a Felügyelőbizottság elnöke az utolsó szavazat beérkezésének napjától számított öt (5) napon belül jegyzőkönyvbe foglalja és megállapítja a Felügyelőbizottság ülés nélkül hozott határozatát, amelyet a jegyzőkönyvbe foglalást követően haladéktalanul megküld a tagok részére. A határozat meghozatalának napja a szavazási határidő utolsó napja, ha valamennyi szavazat korábban megérkezik, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napja.

8.7.2.6. A Felügyelőbizottság tagjainak személyes jelenléte nélkül, írásban, akkor lehet érvényesen határozatot hozni, amennyiben a szavazásban az arra nyitva álló határidőben a Felügyelőbizottság legalább három tagja részt vett.

Amennyiben a Felügyelőbizottság megfelelő számú tagja a szavazásra nyitva álló határidőben nem adta le szavazatát, továbbá amennyiben ezt a Felügyelőbizottság bármely tagja írásban kezdeményezi, úgy az adott napirend kapcsán a Felügyelőbizottság elnöke köteles a Felügyelőbizottság – tagok személyes jelenlétével vagy elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével tartott – ülést összehívni.

8.7.3. A Felügyelőbizottság elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével történő határozathozatalának szabályai

- 8.7.3.1. A Felügyelőbizottság ülése valamennyi kérdésben megtartható érvényesen és szabályosan úgy is, hogy a tagok az ülésen nem közvetlen személyes jelenléttel, hanem elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével (pl. Teams, Zoom) vesznek részt, amely alkalmas a tagok közötti párbeszéd, illetve vita korlátozás nélküli közvetítésére. A felügyelőbizottsági ülés ilyen módon történő megtartása esetén nem alkalmazhatók olyan elektronikus hírközlő eszközök, amelyek nem teszik lehetővé az ülésen részt vevők személyének megállapítását.
- 8.7.3.2. Az elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével tartott felügyelőbizottsági ülésen elhangzottakat és a hozott határozatokat írásban kell rögzíteni, amelyért a Felügyelőbizottság elnöke felelős.
- 8.7.3.3. Az elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével lefolytatandó ülést annak megkezdése előtt legalább öt (5) nappal – a napirend, és az időpont megjelölésével – írásban vagy email útján kell összehívni.
- 8.7.3.4. Rendkívüli esetben az elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével lefolytatandó ülés öt (5) napon belül is összehívható email vagy telefon útján is. Rendkívüli ülés esetén a meghívón fel kell tüntetni az ülés kezdeményezőjét, az összehívás okát és célját.
- 8.7.3.5. A Felügyelőbizottság ülésére a bizottsági tagokon kívül külső résztvevő, könyvvizsgáló, igazgatósági tagok és szakértők is meghívhatók.
- 8.7.3.6. A meghívás szólhat a Felügyelőbizottság ülésének egészére vagy egyes napirendi pontok megtárgyalására. A meghívottak kizárólag a vitában vehetnek részt, szavazati joggal nem rendelkeznek.
- 8.7.3.7. A Felügyelőbizottság ülést a Felügyelőbizottság elnöke vezeti le.
- 8.7.3.8. Az elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével lefolytatandó ülés akkor határozatképes, ha azon a Felügyelőbizottság legalább három (3) tagja jelen van. A határozatképességet a Felügyelőbizottság elnöke állapítja meg.
- 8.7.3.9. A Felügyelőbizottság elnöke vezeti az ülés jegyzőkönyvét vagy határozza meg a jegyzőkönyv vezetésével megbízott személyt.
- 8.7.3.10. A Felügyelőbizottság az ülésen részt vevő tagok által – ha azok létszáma biztosítja a testület határozatképességét – elfogadott napirendi pontokat tárgyalja. A vitában az előterjesztő és a testület minden tagja jogosult részt venni.

- 8.7.3.11. Az esetleges viták, illetve a napirend megtárgyalásának eredményét annak lezárása után a levezető elnök foglalja össze és teszi meg arra vonatkozóan a határozati javaslatot, melyet a Felügyelőbizottság tagjai szavazatukkal minősítenek. A határozati javaslatnak egyértelműnek, szakszerűnek és világosnak kell lennie.
- 8.7.3.12. A Felügyelőbizottság az elnök javaslatára abban az esetben, ha a tárgyalni szándékozott napirend természete azt indokolja, elrendelheti a zárt ülés megtartását. A zárt ülésen kizárólag a Felügyelőbizottság tagjai vehetnek részt elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével. Az ülés levezető elnöke a kérdéses napirend tárgyalása előtt köteles meggyőződni arról, hogy a meghívottak lecsatlakoztak az elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével tartott ülésről és a tárgyalt napirendet kizárólag a Felügyelőbizottság tagjai hallják, illetve látják.
- 8.7.3.13. A Felügyelőbizottság elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével tartott üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni. A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell:
- az ülés idejét, az igénybe vett elektronikus hírközlő eszköz megnevezését,
 - a jelenlévőket (meghívottakat is),
 - a napirendet (amennyiben zárt tárgyaláson kerül sor egy napirendi pont megvitatására, akkor ennek tényét rögzíteni kell),
 - az egyes napirendekkel kapcsolatban elhangzott kiegészítések és észrevételek lényegét,
 - a szavazás eredményét,
 - magát a döntést, illetőleg a határozatot, valamint,
 - a Felügyelőbizottság elnökének aláírását.
- 8.7.3.14. A Felügyelőbizottság elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével tartott ülésein a szavazatokat a tagoknak úgy kell leadniuk, hogy „igen” szavazatukat kézfeltartással is jelzik, amellett, hogy hangosan és érthetően szóban is jelzik szavazatukat. A szavazás akkor érvényes, ha valamennyi felügyelőbizottsági tag szavazata egyértelműen látható és hallható is.
- 8.7.3.15. Amennyiben azt valamelyik tag kéri, úgy ellenszavazatának tényét és annak indokait a jegyzőkönyvben rögzíteni kell.
- 8.7.3.16. A Felügyelőbizottság bármely tagjának kérésére szó szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni, egyebekben elegendő lényegi jegyzőkönyvet felvenni.
- 8.7.3.17. Az elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével lefolytatott ülésről készített jegyzőkönyvet a Felügyelőbizottság elnöke köteles a Felügyelőbizottság többi tagja részére, az ülést követő öt (5) napon belül megküldeni emailben. Az elkészített jegyzőkönyvet a Felügyelőbizottság elnökének kézjegyével el kell látnia. A Felügyelőbizottság elnöke által aláírt jegyzőkönyv tekinthető a felügyelőbizottsági ülés hiteles jegyzőkönyvének.
- 8.7.3.18. Amennyiben bármelyik felügyelőbizottsági tag az elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével megtartott ülésen ténylegesen elhangzottak alapján észrevételt, vagy kiegészítést kíván tenni a Felügyelőbizottság elnöke által készített jegyzőkönyvre, úgy azt a kézhezvételt követő öt (5) naptári napon belül írásban köteles megküldeni a Felügyelőbizottság elnöke és a többi

felügyelőbizottsági tag részére. Amennyiben az ilyen módon tett észrevételt, vagy kiegészítést a felügyelőbizottsági tagok többsége írásban elfogadja, úgy az észrevétel, vagy a kiegészítés a jegyzőkönyv részévé válik. Ebben az esetben az így kiegészített és aláírt jegyzőkönyv tekinthető a felügyelőbizottsági ülés hiteles jegyzőkönyvének.

Határozati javaslat a 3. napirendi ponthoz

A Közgyűlés elfogadja a Társaság Felügyelőbizottságának ügyrendjét.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

Határozati javaslat a 4. napirendi ponthoz

A Közgyűlés a Felügyelőbizottság tagjainak díjazását az alábbiak szerint állapítja meg:

- Felügyelőbizottság tagjai havi 80 000 Ft bruttó tiszteletdíjban részesülnek,
- Felügyelőbizottság elnöke havi 100 000 Ft bruttó tiszteletdíjban részesül.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

5. A 2019. évi LXVII. törvény alapján készült javadalmazási politikáról véleménynyilvánító szavazás.

A Kermann IT Solutions Nyrt. Javadalmazási Politikája

1. Fejezet

A Javadalmazási Politika tárgya, célja, hatálya

Jelen Javadalmazási Politika tárgya a Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1139 Budapest, Rőppentyű utca 48., nyilvántartja a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: 01-10-140898, adószám: 27984026-2-41; a továbbiakban: „Társaság”, „KERMANN IT”) vezető tisztségviselőinek és felügyelőbizottsági tagjainak javadalmazása, valamint a jogviszonyuk megszűnése esetére biztosított juttatások rendszerének meghatározása.

Jelen Javadalmazási Politika célja a Társaság üzleti stratégiája, hosszú távú érdekei fenntarthatóságának elősegítése, az átlátható, költséghatékony és kiszámítható működés előmozdítása, az ezekhez szükséges szabályozás meghatározása a vonatkozó jogszabályi előírásokkal összhangban.

A Javadalmazási Politika személyi hatálya a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 2. § 2. pontjának megfelelően a Társaság Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának tagjaira terjed ki.

Jelen Javadalmazási Politika tárgyi hatálya a fentiekben meghatározott személyek javadalmazási elveire és

rendszerére, továbbá a jogviszonyuk megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének

elveire, rendszerére terjed ki.

Jelen Javadalmazási Politika időbeni hatálya 2024. május 31-től annak Közgyűlés általi felülvizsgálatáig tart.

2. Fejezet

Irányadó jogszabályok

Irányadó jogszabályok:

- a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény (Hrsz. tv.)
- a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.)
- a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.)

3. Fejezet

Alapelvek

A Társaság az Igazgatóság részére csak a Ptk. 3:268. § (2) bekezdés szerint Közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást. A Javadalmazási Politika alkalmazása során érvényesülnie kell az átláthatóság követelményének. A javadalmazás megállapításánál figyelemmel kell lenni az arányosság követelményére, az adott személy felelősségére, munkavégzésének hatékonyságára, elért eredményeire, tapasztalatára, a Társaságnál eltöltött idejének hosszára, a Társaság gazdasági és pénzügyi helyzetére, célkitűzéseinek megvalósítására. A javadalmazás mértékének meghatározásánál törekedni kell arra, hogy az ésszerű és a valódi teljesítményt díjazó, a gazdasági célkitűzések megvalósítását elősegítő, és a hatékony munkavégzésre ösztönző legyen.

4. fejezet

Az Igazgatóság tagjaira vonatkozó szabályok

Rögzített javadalmazás

Az igazgatósági tagok - köztük az Igazgatóság elnöke - díjazását a Társaság Közgyűlése a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével határozza meg. Az Igazgatóság tagjainak díjazását úgy kell megállapítani, hogy annak mértéke igazodjon a felelősség mértékéhez, ne okozzon túl nagy anyagi megterhelést a Társaság számára, arányban álljon a tisztségviselő munkavégzésével, a Társaság gazdasági eredményével, a Társaság által foglalkoztatottak létszámával, valamint megfeleljen az adott tisztség társadalmi elismertségének és a gazdasági szférában elfoglalt helyének. Az Igazgatóság tagjainak javadalmazása elsősorban rögzített összetevőből áll az alábbiak szerint:

- Igazgatóság tagjainak havi díjazása nem haladhatja meg a havi bruttó 5.000.000 forintot.

Az Igazgatóság tagjai munka vagy megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket és gépkocsihasználtra jogosultak.

Változó javadalmazás

Az Igazgatóság tagjainak változó javadalmazása társaság adózott eredményéhez kötött. Annak mértéke valamennyi igazgatósági tag esetében együttesen az adózott eredmény 5%-a.

Változó javadalmazás kivételes esetben és előre meghatározott célok és feltételek esetén utólag állapítható meg az Igazgatóság tagjainak akkor, ha

- tevékenységük egyértelműen javítja a Társaság eredményességét, vagy
- a Társaság működését érintő olyan újítást, innovációt, vagy a fenntarthatóságot előre mozdító hosszú távon érvényesülő projekt megvalósítását jelenti, amely a Társaság piaci helyzetét befolyásolja, versenytársaitól való megkülönböztetést, kiemelkedést eredményez.

A fenti esetek bármelyikének bekövetkeztekor az Igazgatóság határozatban rögzíti, hogy milyen mértékben és hogyan javult a Társaság eredményessége, vagy milyen, a fenti hatásokat eredményező jelentős projekt valósult meg. Az igazgatósági határozatnak egyértelműen tartalmaznia kell az elért eredményt és az igazgatósági tag tevékenységét, valamint az ezek közti okozati összefüggést.

Az így meghatározott változó javadalmazás akkor fizethető ki az érintett igazgatósági tag részére amennyiben a Társaságnál a Számviteli törvény rendelkezései alapján osztalékolható vagyon rendelkezésre áll, és a kifizetés nem érinti hátrányosan a Társaság működését. Amennyiben a kifizetés nem lehetséges a fenti okokból, úgy az a megítélését követő öt évben bármikor megfizethető, ha a Társaságnál osztalékolható vagyon rendelkezésre áll, és a működést nem érinti a kifizetés hátrányosan.

Amennyiben ilyen helyzet nem áll fenn a jogosultság megállapítását követő öt évben, a változó javadalmazásra való jogosultság megszűnik és úgy tekintendő, mintha azt a Társaság visszakövetelte volna és nem jár ilyen jellegű kifizetés az érintett igazgatósági tag részére.

A változó javadalmazás kifizetését a Közgyűlésnek utólagosan jóvá kell hagynia. Amennyiben a közgyűlés nem hagyja jóvá az Igazgatóság határozatát valamely igazgatósági tag részére fizetendő változó javadalmazásról, úgy az érintett igazgatósági tagot visszafizetési kötelezettség terheli.

Kiegészítő vagy korengedményes nyugdíjazásra a mindenkor hatályos jogszabályokkal összhangban válnak az igazgatósági tagok jogosulttá.

5. Fejezet

A Felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó szabályok

Javadalmazás

A Felügyelőbizottság tagjainak díjazását a Társaság Közgyűlése a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével határozza meg. A Felügyelőbizottság tagjai kizárólag rögzített összegű javadalmazásban részesülhetnek, javadalmazásuk változó összetevőket, részvényalapú juttatásokat, jutalmat nem tartalmazhat.

Fenti elvek alapján:

- Felügyelőbizottság tagjai legfeljebb havi 200 000 Ft bruttó tiszteletdíjban részesülnek, A Felügyelőbizottság tagjai megbízási jogviszonyban látják el tevékenységüket.

A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés jogosult tisztségükből bármikor, indokolás nélkül visszahívni. A Felügyelőbizottság tagjainak e jogviszonyukra tekintettel, megbízásuk bármely okból történő megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

6. fejezet

A Javadalmazási Politika meghatározására, felülvizsgálatára és végrehajtására irányuló döntéshozatali eljárás

A Javadalmazási Politika meghatározása a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya rendelkezéseinek, valamint a Társaság közgyűlési határozatainak megfelelően történik. Jelen javadalmazási politika kialakítása során a Társaság munkavállalóinak fizetése és foglalkoztatási feltételei a hasonló piaci szereplők által alkalmazott feltételekre és a munkaerő megtartás céljára tekintettel kerültek figyelembevételre és ez alapján kerültek meghatározásra az igazgatóság tagjainak fix munkabére.

A Társaságnál Javadalmazási Bizottság nem működik. A Javadalmazási Politikát az Igazgatóság készíti elő, fogadja el, és terjeszti a Közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás céljából. Ha a Közgyűlés elutasítja a Javadalmazási Politikát, akkor a Társaságnak az

átdolgozott javadalmazási politikát újbóli véleménynyilvánító szavazás céljából a következő Közgyűlésen elő kell terjesztenie.

A Javadalmazási Politika felülvizsgálatát az Igazgatóság kezdeményezheti, ez esetben a Javadalmazási Politika módosítására vonatkozó javaslatot a Közgyűlés elé terjeszti. A Javadalmazási Politika végrehajtásáért az Igazgatóság felelős.

A Javadalmazási Politikával kapcsolatos döntéshozatali eljárásokban az Igazgatóság az Ügyrendje szerint jár el.

7. fejezet

Eltérés a Javadalmazási Politikától

A jelen Javadalmazási Politikától csak kivételes esetben és ideiglenesen lehet eltérni. Kivételes esetnek csak azok az esetek minősülnek, amikor a javadalmazási politikától való eltérés a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges.

Az eltérés csak akkor lehetséges, ha arról az Igazgatóság határozatban dönt, majd azt utólag véleménynyilvánító szavazásra bocsátja a Közgyűlés elé. Eltérés lehetséges a rögzített és változó javadalmazás relatív arányától, valamint a változó javadalmazást megalapozó tevékenységtől. Előállhat olyan helyzet, amelyet jelen Javadalmazási Politika nem kezel, de az észszerű gazdálkodás és a Társaság hosszú távú érdekeinek fenntartása szükségessé teszi, hogy egy olyan tevékenység kerüljön jutalmazásra, amely nem került felsorolásra.

8. fejezet

Záró rendelkezések

A Javadalmazási Politika a Közgyűlés által történő elfogadással lép hatályba.

A Javadalmazási Politikát elfogadását követően a Társaságra irányadó közzétételi szabályok szerint

nyilvánosságra kell hozni.

Határozati javaslat az 5. napirendi ponthoz

A Közgyűlés a Társaság hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény szerinti tartalommal készült Javadalmazási Politikájával kapcsolatban véleménynyilvánító szavazás keretében egyetértését fejezi ki.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

6. Döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról.

Kermann IT Solutions Nyrt. Felelős Társaságirányítási Jelentése a 2023. üzleti évről

A Kermann IT Solutions Nyrt. („**Társaság**”) a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési rendszerbe 2024. január 30. napján került bevezetésre. A Társaság részvényeivel a kereskedés 2024. április 10. napján indult meg.

A Társaság szervei az alábbiak:

- Közgyűlés
- Igazgatóság
- Felügyelőbizottság
- Auditbizottság
- Állandó Könyvvizsgáló

1 Az igazgatóság működésének rövid ismertetése, az igazgatóság és a menedzsment közti felelősség és feladatmegosztás bemutatása

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt (szervezeti képviselő).

Az Igazgatóság kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, meghatározza a Társaság gazdálkodását, gondoskodik az eredményes gazdálkodásról.

Az Igazgatóság jelenleg három tagból áll. Az Igazgatóság jogait és kötelezettségeit testületként gyakorolja.

Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés nevezi ki, míg az Igazgatóság elnökét az Igazgatóság maga választja tagjai közül.

Az Igazgatóság tagjainak megbízatása az alábbi esetekben szűnhet meg:

- a) az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja;
- b) amennyiben megbízatásukat határozott időre kapják, úgy a határozott idejű megbízás időtartamának lejártával;
- c) megszüntető feltételhez kötött megbízatás esetén a feltétel bekövetkezésével;
- d) lemondással;
- e) az Igazgatóság tagjának halálával;
- f) az Igazgatóság tagja cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával;
- g) az Igazgatóság tagjával szembeni kizáró ok bekövetkeztével.

Az igazgatósági tag megbízatásáról a Társasághoz címzett, a Társaság másik igazgatósági tagjához vagy a Közgyűléshez intézett nyilatkozattal bármikor lemondhat. Ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás az új igazgatósági tag kijelölésével vagy

megválasztásával, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított hatvanadik napon válik hatályossá.

Ha az Igazgatóság tagjainak száma három fő alá csökkenne, vagy a működés egyébként ellehetetlenül, vagy nincs, aki az ülést összehívja, az Igazgatóság köteles tájékoztatni a Társaság Közgyűlését.

Az Igazgatóság feladata mindaz, amit jogszabály vagy a Társaság Alapszabálya nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, így különösen, de nem kizárólag feladata:

- a) az ügyvezetés ellátása, a Társaság fő gazdasági célkitűzéseinek meghatározása, a Társaság stratégiájának kialakítása;
- b) a Társaság részvénykönyvének a vezetése vagy megbízás adása részvénykönyv vezetésére;
- c) a Társaság éves beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatának az elkészítése, és előterjesztése a Közgyűlés részére;
- d) a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente egyszer a Közgyűlés és háromhavonta a Felügyelőbizottság részére jelentés készítése;
- e) a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetése;
- f) a Közgyűlés előkészítése, megszervezése, lebonyolítása;
- g) a Társaság könyvvizsgálójának megválasztására vonatkozó határozati javaslat előterjesztése;
- h) az ügyek meghatározott csoportjaira nézve a Társaság munkavállalói részére cégjegyzési jogosultság adása (amennyiben a Társaság erről belső szabályzatot készít, akkor ezen szabályzat jóváhagyása);
- i) döntés osztalékelőleg fizetéséről és ehhez a Felügyelőbizottság jóváhagyásának bekérése;
- j) előterjesztés készítése minden, a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdésben;
- k) saját részvény megszerzése a Közgyűlése felhatalmazása alapján vagy a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében vagy átalakulás során;
- l) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának kidolgozása, elfogadása és módosítása, a Társaság munkaszervezetének kialakítása;
- m) a Társaság irataiba történő betekintés engedélyezése a Részvényesek részére;
- n) hatóságok és egyéb szervek felé előírt kötelező jelentések teljesítése, ideértve az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a bejelentését a Cégbírósághoz;
- o) Alaptőke felemelése a Közgyűlés felhatalmazása alapján,
- p) közbenső mérleg elfogadása a visszaváltható részvényhez kapcsolódó jogok gyakorlásával, a saját részvény megszerzésével, osztalékelőleg fizetésével, valamint az Alaptőkének az Alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban,
- q) a Közgyűlés által az Igazgatóság hatáskörébe utalt eseti feladatok ellátása.

Az Igazgatóság működésének részletes szabályait az Igazgatóság által készített ügyrend tartalmazza.

2 Az igazgatóság, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bemutatása (a testületi tagok esetében kitérve az egyes tagok függetlenségi státuszának megadására), a bizottságok felépítésének ismertetése

Igazgatóság

Az Igazgatóság jelenlegi tagjai határozatlan időtartamra kerültek megválasztásra.

Igazgatóság bemutatása:

➤ Kovács Zoltán Lajos

A Társaság egyik tényleges tulajdonosa, korábbi vezérigazgatója.

Közgazdász külügyi szakértő diplomával az Ernst & Young (EY)-nál kezdte szakmai karrierjét. Vezette a magyar személyhajózás meghatározó szereplőjét, a MAHART Passnave-t, majd Oroszországban 3 éven át dolgozott a TriGránit projektvezetőjeként. 2011 óta saját vállalkozásaival foglalkozik. Vállalkozásainak profilja a mezőgazdaságtól, az energetikán és informatikán át a pénzügy tanácsadásig terjed. A Társaságban 2017. januárja óta tölt be vezetői tisztséget.

➤ Baróthy Gábor

A Társaság egyik tényleges tulajdonosa. Közgazdászként már egyetemi évei óta az informatika különböző területein szerezte meg szakmai tapasztalatát. A gyakornoki éveit egy nemzetközi tanácsadó cégnél töltötte, a diploma megszerzése után 10 évet a hardware-software kereskedelemben dolgozott, többek közt a CHS Hungary, az LG Electronics Magyar Kft. és a Microsoft Magyarország Kft. alkalmazottjaként. Ez alatt a tíz év alatt töltött be üzletágvezetői és régiós vezetői pozíciókat is. A multinacionális munkatapasztalat megszerzése után újra a hazai kkv-szektorban folytatta szakmai tevékenységét, ahol már főként vállalatstruktúrával, cégépítéssel foglalkozott. A Társaságban 2013 óta tölt be különböző vezetői tisztségeket.

➤ Szekeres Balázs

Szekeres Balázs először biztonságtechnikai mérnök végzettséget szerzett 1998-ban a Könnyűipari Műszaki Főiskolán, amelyet követően a Budapesti Gazdasági és Műszaki Egyetem Mérnöktovábbképző Intézetében folytatott felsőfokú biztonságsszervező tanulmányokat. 2002-ben pedig a Budapesti Gazdasági és Műszaki Egyetemen bankinformatikai szakmérnöki végzettséget szerzett. Szekeres Balázs korábban műszaki igazgató tisztséget töltött be a Társaságnál.

Bankinformatikai és biztonságtechnikai mérnök, több, mint 25 éves IT és IT biztonsági tapasztalattal nagyvállalati, pénzügyi, kormányzati és szolgáltatói szektorokban. Karrierjét az Ernst and Young (EY) senior tanácsadójaként kezdte. Nevéhez fűződik a Nemzeti Kibervédelmi Intézet elődjének, a Nemzeti Hálózatbiztonsági Központnak megalapítása és tíz éven keresztül szakmai vezetése mint műszaki igazgató. 2013-tól a NISZ Zrt. információbiztonsági igazgatójaként dolgozott, majd az Erste Bank Hungary kibervédelmi tevékenységeit felügyelte információbiztonsági vezetőként. 2019-től a Társasághoz történő csatlakozásáig a Quadron Kibervédelmi Zrt. műszaki igazgatójaként tevékenykedett.

Az Igazgatóság tagjai a Társaságéval azonos tevékenységet főtevékenységként is megjelölő más gazdasági társaságban - a nyilvánosan működő részvénytársaság részvénye kivételével -részesedést nem szerezhetnek, továbbá nem lehetnek vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok a Társaságéval azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, kivéve, ha a Közgyűlés határozatával jóváhagyja.

Ha az Igazgatóság valamely tagja vezető tisztségviselői megbízást fogadna el, akkor az új vezető tisztségviselői megbízás elfogadásáról előzetesen írásban tájékoztatni köteles a Társaságot.

Az Igazgatóság tagjai kötelesek a tevékenységük során tudomásukra jutott üzleti titkot megőrizni időbeli korlátozás nélkül.

Felügyelőbizottság

A Felügyelőbizottság jelenlegi tagjai 2024. január 30. napjától határozatlan időtartamra kerültek megválasztásra és a Ptk. rendelkezései alapján valamennyien függetlennek minősülnek.

A Felügyelőbizottság tagjai a Társaságéval azonos információtechnológiai tevékenységet folytató más gazdasági társaságban részesedést nem szerezhetnek (kivéve a nyilvánosan működő részvénytársaságban történő részvény-szerzést), továbbá nem lehetnek vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok a Társaságéval azonos információtechnológiai tevékenységet végző más gazdasági társaságban. Ha a Felügyelőbizottság tagja vezető tisztségviselői megbízást fogadna el, akkor az új vezető tisztségviselői megbízás elfogadásáról előzetesen írásban tájékoztatni köteles a Társaságot.

A Felügyelőbizottság tagjai kötelesek a tevékenységük során tudomásukra jutott üzleti titkot megőrizni időbeli korlátozás nélkül.

Felügyelőbizottság bemutatása:

➤ Vitkovics Péter

A Változásmenedzserek.hu alapítója, vállalati tanácsadó. Jogi szakokleveles közgazdászként több mint 20 év vállalatvezetői tapasztalattal rendelkezik, elsősorban a középvállalati szektorban.

2010-től foglalkozik speciálisan válságmenedzseri vagy változásmenedzseri feladatokkal, vállalatok szervezeti átalakításával, változásvezetéssel. Tanácsadóként részese volt a Megakrán Nyrt. és a DM-KER Nyrt. komplex vállalatfejlesztésének és tőzsdei bevezetésének. Emellett 2014 óta oktat a felsőoktatásban gyakorlati menedzsment, változásmenedzsment tárgyakat.

➤ Tüske Balázs

Az Impact Advisory tanácsadó cég vezérigazgatója és alapító partnere. Magyarországi, valamint közép-kelet európai összeolvadásokkal és felvásárlásokkal (M&A ügyletek) foglalkozik. Fő tevékenységi területe a magántőke befektetések, vevői és eladói oldali átvilágítások (due diligence), az M&A ügyletek, valamint jelentős vállalat átalakítási projektek.

Több, mint 25 éves tanácsadói tapasztalattal rendelkezik Ausztráliában, az Egyesült Királyságban és Közép-Kelet-Európában. (Ernst & Young, Arthur Andersen) Nagyszámú magántőkebefektetéssel kapcsolatos megbízást vezetett, és számos olyan nemzetközi vállalattal dolgozott, mely a közép-kelet európai régióba kívánt be-, vagy onnan kilépni. Tapasztalattal rendelkezik több ágazat területén: ingatlanpiac, infrastruktúra, szolgáltatások, gyártás, FMCG, pénzügyi szektor, energiaipar.

➤ Goldschmied Andrea

A Szegedi Egyetemen szerezte diplomáját, majd a Buckinghamshire University-n szerzett MBA diplomát. Közel 30 éves tapasztalattal rendelkezik különböző IT iparágakban, ezen belül is elsősorban az IT termékek disztribúciója és a nagyvállalati üzletfejlesztés területén.

Szakmai tudását és tapasztalatát többek közt a CHS Hungary, a Microsoft Magyarország kötelekében szerezte, az elmúlt 10 évet pedig elsősorban az európai régió részlegvezetőjeként töltötte a Microsoftnál, elsősorban a Dell és Acer gyártók termékeinek és biztonsági megoldásainak értékesítésével. Munkájának elismeréseként kiérdemelte többek közt a Microsoft elnökének kitüntetését is.

Auditbizottság

Az Auditbizottság tagjai megegyeznek a felügyelőbizottság tagjaival. A Ptk. előírása értelmében az auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie, amely feltételnek Vitkovics Péter megfelel.

Egyéb bizottság a Társaságnál nem működik.

3 Az igazgatóság, felügyelőbizottság és bizottságok adott időszakban megtartott ülései számának ismertetése, a részvételi arány megadásával

Tekintettel arra, hogy jelen jelentés a 2023. évre vonatkozik, amely időszakban a Társaság még csak készült a nyilvános működésre és a Társaság bevezetése a BÉT Xtend piacára csak 2024. január 30. napján történt, ezért 2023 évben a Társaság Igazgatósága, Felügyelőbizottsága és Auditbizottsága még nem működött.

4 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

Tekintettel arra, hogy jelen jelentés a 2023. évre vonatkozik, amely időszakban a Társaság még csak készült a nyilvános működésre és a Társaság bevezetése a BÉT Xtend piacára csak 2024. január 30. napján történt, 2023. üzleti évben nem került sor az Igazgatóság és annak tagjai, valamint a Felügyelőbizottság és annak tagjai értékelésére.

5 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

Felügyelőbizottság működése:

A Felügyelőbizottság a Közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. Ha a Felügyelőbizottság szerint a Társaság ügyvezetésének tevékenysége jogszabályba vagy az Alapszabály valamely rendelkezésébe ütközik, ellentétes a Közgyűlés határozataival vagy egyébként sérti a Társaság vagy a Közgyűlés érdekeit, erről a Közgyűlést haladéktalanul tájékoztatja és javaslatot tesz annak intézkedésére.

A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá.

A Felügyelőbizottság testületként jár el. Ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja.

A Felügyelőbizottság tagjai a Felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A Felügyelőbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak. A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják.

A Felügyelőbizottság tagja kérheti a bíróságtól a Közgyűlés és a Társaság egyéb szervei által hozott határozat hatályon kívül helyezését, ha a határozat jogszabálysértő vagy az Alapszabályba ütközik.

Amennyiben a Közgyűlés, vagy a Társaság egyéb szervei által hozott határozatot a Társaság valamely vezető tisztségviselője támadná meg, és nem lenne a Társaságnak más olyan vezető tisztségviselője, aki a Társaság képviseletét elláthatná, a perben a Társaságot a Felügyelőbizottság által kijelölt felügyelőbizottsági tag képviseli.

A Felügyelőbizottság köteles a Közgyűlés vagy az Igazgatóság elé kerülő valamennyi fontosabb előterjesztést megvizsgálni és ezekkel kapcsolatos álláspontját a Közgyűlés vagy Igazgatóság ülésén ismertetni.

Az éves beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

A Felelős Társaságirányítási Jelentést a Felügyelőbizottság jóváhagyása után lehet a Közgyűlés elé terjeszteni.

Osztalékelőlegre vonatkozó igazgatósági javaslatához vagy döntéshez a Felügyelőbizottság jóváhagyása szükséges.

A Felügyelőbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, a Társaság fizetési számláját, pénztárat, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja. A Felügyelőbizottság a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, amelyet soron kívül, de legkésőbb a Felügyelőbizottság soron következő ülésének napját megelőző 3. (harmadik) munkanapig kell teljesíteni.

A Felügyelőbizottság az elrendelt ellenőrzéseket tagjai közreműködésével vagy külső szakértők bevonásával végzi.

Auditbizottság működése:

Az Auditbizottság a Társaság ellenőrző testülete. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti.

Az Auditbizottság testületként jár el. Ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja.

Az Auditbizottság tagjai az Auditbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni.

Az Auditbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak.

Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét. Auditbizottság ügyrendje lehetővé teheti, hogy az Auditbizottság ülésén a tagok nem személyes jelenléttel, hanem elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével vegyenek részt. Ez esetben az ülés megtartásának részletes szabályait az ügyrendben meg kell állapítani.

Az Auditbizottság a következő tevékenységeket látja el:

- a) segíti a Felügyelőbizottság munkáját a pénzügyi beszámolórendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, és szükség esetén javaslatot tesz a Felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére;
- b) a Társaság támogatása az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó könyvvizsgálóval való együttműködésben;
- c) figyelemmel kíséri az éves beszámoló jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatát,
- d) felülvizsgálja és figyelemmel kíséri a könyvvizsgálóval vagy a könyvvizsgáló céggel szembeni szakmai követelmények, összeférhetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatását,
- e) figyelemmel kíséri a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereinek hatékonyságát, valamint a pénzügyi beszámolás folyamatát és szükség esetén ajánlásokat fogalmaz meg.

Tekintettel arra, hogy a Felügyelőbizottság tagjai egyben az Auditbizottság tagjai is, így a két bizottság ülései nem különülnek el. Tekintettel arra, hogy jelen jelentés a 2023. évre vonatkozik, amely időszakban a Társaság még csak készült a nyilvános működésre és a Társaság bevezetése a BÉT Xtend piacára csak 2024. január 30. napján történt, ezért 2023 évben a Társaság Felügyelőbizottsága és Auditbizottsága még nem működött.

6 A belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése

A Társaságra és részvényeire ható kockázatok bemutatásra kerültek a Társaság 2023. október 30. napján kelt Információs Dokumentumában. A kockázatkezelési folyamatok meghatározása a Társaság Igazgatóságának feladata. Elsődleges cél a kockázatok időben minél hamarabb történő feltárása és azok hatékony és gyors kezelése. Első szinten a menedzsment feladata és felelőssége a működési kockázatok és hibák feltárása és kezelése. A menedzsment feladata, hogy jelentést készítsen az Igazgatóság részére a feltárt hibákról, kockázatokról, valamint a hatáskörén kívül eső kockázatok kezelésére az Igazgatóság részére javaslatot adjon.

A Társaság a vevők nem teljesítéséből eredő kockázat csökkentése érdekében megvizsgálta a hitelbiztosítással kombinált ügyfélkezelés bevezetésének lehetőségét, azonban az ügyfelek jó része vagy nem kerül be biztosított körbe, mert pl. állami tulajdonban van, vagy annyira alacsony a kockázata, hogy nem érdemes biztosítást kötni rá (pl. multinacionális vállalatok). A kis- és közepes cégek esetében pedig a biztosítás nem ad kellő fedezettséget. Emiatt az ügyfél személyes ismeretére és a napi kapcsolattartásra építi a Kibocsátó a kockázat elemzést, valamint igénybe veszi minősített adatszolgáltatók (pl. Bisnode) adatait és a Kibocsátó ERP rendszerében folyamatosan frissülnek az ügyfelekről elérhető nyilvános adatok.

A kockázatok felismerésében, ellenőrzésében a Felügyelőbizottságnak, Auditbizottságnak és az állandó könyvvizsgálónak a jogszabályban meghatározottak szerinti jogkörei vannak.

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

A Társaság könyvvizsgálója a CMT Audit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. Fsz. 1F. ajtó, cégjegyzékszám: 01-09-063211; könyvvizsgálói kamarai száma: 000171). A Társaság könyvvizsgálataért személyében felelős könyvvizsgáló Riez Dóra Ágnes (lakcím: 1063 Budapest, Munkácsy Mihály utca 24. 2. em. 30. ajtó, anyja neve: Csallós Erzsébet Rózsa, könyvvizsgálói kamarai száma: 007400).

A Társaság könyvvizsgálója nem végzett a Társaság részére olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

8 A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése

A Társaság elkészítette közzétételi szabályzatát és a bennfentes kereskedelem és piacbefolyásolás tilalmáról szóló szabályzatát is a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. tv, az Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete (2014. április 16.) a piaci visszaélésekről (piaci visszaélésekről szóló rendelet), valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről („MAR”), a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008 PM Rendelet, a BÉT ÁÜSZ rendelkezései szerint. Utóbbi dokumentum elérhető a Társaság honlapján is.

A Társaság nyilvántartást vezet a Társasággal jogviszony alapján tevékenységet végző és bennfentes információhoz hozzáférő személyekről.

Közzétételeit a Társaság megjelenteti az MNB által üzemeltetett közzétételi helyen, a BÉT, valamint saját honlapján.

9 A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése

A Részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogai gyakorlására a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A bejegyzés elmaradása a részvény feletti tulajdonjogot nem érinti.

A részvénykönyvi bejegyzés akkor tagadható meg, ha a Részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházásra vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.

A Részvényes részvénykönyvi bejegyzését kérelmére törölni kell.

A Társaság részvénykönyvét az Igazgatóság vezeti, illetve annak vezetésére megbízást adhat. Utóbbi esetben a megbízás tényét és a részvénykönyv vezetőjének adatait a Társaság honlapján közzéteszi. A Társaság állandó könyvvizsgálója a részvénykönyv vezetésére megbízást nem kaphat.

A részvénykönyvben fel kell tüntetni:

- a Részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét (cégnevét) és lakóhelyét (székhelyét), valamint az erre való kapcsolattartás igénye esetén e-mail címét,

- részvénytulajdonosként a Részvényes részvényeinek darabszámát,
- a Részvényes tulajdoni részesedésének mértékét.

Jogsabályi előírás alapján, az értékpapír-számlavezető a részvénykönyvbe történő bejegyzés iránti kérelmet az értékpapírszámlán történő, az értékpapír első jogosultjának keletkeztetésével vagy az értékpapír jogosultjának változásával járó jóváírást követő két munkanapon belül nyújtja be a Társaság részére. Az értékpapír-számlavezető e kötelezettsége akkor áll fenn, ha a Részvényes a kérelem benyújtására feljogosítja az értékpapír-számlavezetőjét. Az értékpapír-számlavezető a részvénykönyvből történő törlésre irányuló kérelmet a Társaság részére az értékpapírszámlának a dematerializált részvény jogosultvátozásával járó terhelését, valamint az értékpapír törlését követő két munkanapon belül nyújtja be. Ez a kötelezettsége az értékpapír-számlavezetőnek akkor áll fenn, ha a Részvényes a részvénykönyvbe történő bejegyzés iránti kérelem benyújtására feljogosította az értékpapírszámla vezetőjét. A Társaság nem vállal felelősséget az értékpapír-számlavezetők mulasztásának következményeiért.

A Társaság az értékpapír-számlavezetők által kiállított tulajdonosi igazolást, bejegyzési kérelmet és a tulajdonosi megfeleltetést fogadja el a részvénytulajdon igazolására és a részvénykönyvbe történő bejegyzés alapjául. A részvénykönyvbe való bejegyzéskor az Igazgatóság a kérelem, az értékpapír-számlavezető igazolása és az átruházás valóságát nem köteles vizsgálni.

A részvényesi jogok gyakorlása esetén a Társaság jogosult esetenként az aktuális részvénytulajdon igazolását kérni a Részvényestől.

Ha a Társaság a részvénykönyv vezetésére tulajdonosi megfeleltetést kezdeményez, a Részvényes részvénykönyvbe történő bejegyzése időpontjának a tulajdonosi megfeleltetés időpontjával megegyező időpontot kell tekinteni. A részvénykönyv vezetője törli a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményét bejegyzzi a részvénykönyvbe.

A részvénykönyvből törölt adatoknak megállapíthatónak kell maradniuk.

A Részvényesek Társaság felé tett jognyilatkozatai – ideértve a képviselőre szóló meghatalmazást is - akkor érvényesek, ha azokat közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalják.

A Részvényes a részvénykönyvbe betekinthez, és annak rá vonatkozó (akár már törölt) részéről az Igazgatóságtól (illetve annak megbízottjától) másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. A részvénykönyvbe történő betekintés joga a Részvényeseken kívül, bármely személyt megillet a vonatkozó jogsabályi rendelkezések alapján.

A Részvényes részvényesi jogosultságait képviselő útján is gyakorolhatja. Egy képviselő több Részvényest is képviselhet, egy Részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviselői meghatalmazás a soron következő rendes Közgyűlés, vagy rendkívüli Közgyűlés bezárásáig hatályos. Nem lehet meghatalmazott az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagja, a cégvezető, a Társaság könyvvizsgálója, valamint a Társaság vezető állású munkavállalói, kivéve, ha e személyek (ide nem értve a könyvvizsgálót) meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó Részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek.

A Részvényes a részvényesi jogainak Társasággal szemben történő gyakorlására részvényesi meghatalmazottat bízhat meg. A részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat saját nevében, a Részvényes javára gyakorolja. A részvényesi meghatalmazottat a

részvénykönyvbe be kell jegyezni.

A Részvényest megillető vagyoni jogok, közgyűlési jogok, kisebbségi jogok, valamint a Részvényesek kötelezettségei és felelőssége részletesen megtalálható a Társaság Alapszabályában.

10 A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése

A Közgyűlésen való részvényesi részvétel és szavazás feltétele, hogy a Részvényest, illetve a részvényesi meghatalmazottat a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon 18:00 óráig. A Részvényes közgyűlési részvételi jogát az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolással köteles igazolni, kivéve, ha a Társaság a közgyűlési meghívóban jelezte, hogy tulajdonosi megfeleltetést kér a Közgyűlés előtt.

Amennyiben a részvényesi joggyakorláshoz az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolás szükséges, úgy azt legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18:00 óráig kell a Részvényesnek a Társaság részére megküldenie igazolható módon. A tulajdonosi igazolás eredeti példányát pedig legkésőbb a Közgyűlésen, a regisztráció alkalmával kell a Részvényesnek bemutatnia. A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a Közgyűlés, illetve a megismételt Közgyűlés napjáig érvényes. A tulajdonosi igazolás kiállítását követően az értékpapírszámla-vezető az értékpapírszámlán a részvényre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidejű visszavonása mellett vezethet át. A tulajdonosi igazolás fordulónapja nem lehet korábbi, mint a Közgyűlést megelőző ötödik munkanap.

Amennyiben a Közgyűlés előtt, a részvényesi jogok gyakorlóinak megállapítására, a Társaság tulajdonosi megfeleltetést kér, úgy annak fordulónapja a Közgyűlés napját megelőző ötödik munkanap, kivéve amennyiben a KELER Zrt. hatályos Általános Üzletszabályzata kötelezően alkalmazandó eltérő rendelkezést tartalmaz, vagy a közgyűlési meghívóban került sor más fordulónap megjelölésére.

A Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó 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, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja. Ezt követően a részvénykönyvbe a Részvényes részvénytulajdonát érintő bejegyzést leghamarabb a Közgyűlés berekesztését követő munkanapon lehet tenni.

A részvénykönyvbe bejegyzett személy Közgyűlésen történő részvételi és a Közgyűlésen gyakorolható részvényesi jogait nem érinti a részvénynek a Közgyűlés napját megelőző átruházása.

A Részvényes a részvényhez fűződő jogait személyesen vagy képviselője útján gyakorolhatja. A képviseleti meghatalmazás egy közgyűlésre szólhat, melynek hatálya kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlésre és a felfüggesztett Közgyűlés folytatására is. A meghatalmazás visszavonása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt az Igazgatóságnak benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó előírásokat kell alkalmazni.

A meghatalmazást teljes bizonyító erejű magánokiratban vagy közokiratban kell megtenni és legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18:00 óráig kell a Társaság részére megküldeni igazolható módon. A meghatalmazás eredeti példányát pedig legkésőbb a Közgyűlésen, a regisztráció alkalmával kell a meghatalmazottnak bemutatnia. Ha a meghatalmazás formailag vagy tartalmi szempontból nem megfelelő vagy elkésett, akkor a meghatalmazott a Közgyűlésen nem vehet részt és szavazati jogot nem gyakorolhat,

A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a Közgyűlésre szóló meghívónak a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 (harminc) nappal megelőző közzétételéről a Társaság honlapján, valamint az alkalmazandó jogszabályok által előírt közzétételi helyeken. Valamennyi Részvényes hozzájárulása esetén a Közgyűlés korábbi időpontra is összehívható.

A Közgyűlést évente legalább egyszer – az éves beszámoló elfogadása érdekében - össze kell hívni.

A Közgyűlés helye a Társaság székhelye, de az Igazgatóság jogosult más helyet is meghatározni.

Az Igazgatóság bármely személyt meghívhat a Közgyűlésre, számára véleményezési, hozzászólási jogot biztosíthat, ha vélelmezi, hogy e személy jelenléte és véleménye elősegíti a Részvényesek tájékoztatását, illetőleg segíti a közgyűlési döntések meghozatalát.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult Részvényes részt vesz. Minden 10,- Ft (tíz forint) névértékű részvény egy szavazatra jogosít.

A határozatképességet minden határozat meghozatalánál vizsgálni kell.

A Részvényes szavazati jogát a Közgyűlést megelőzően postai úton nem gyakorolhatja, a Közgyűlésen csak személyes megjelenéssel lehet részt venni.

Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A megismételt Közgyűlés a Ptk. 3:275. § (1) bekezdésében meghatározottaktól (az eredeti időpontot legalább 10 (tíz) nappal és legfeljebb 21 (huszonegy) nappal követő időponttól) eltérő időpontra is összehívható (akár a Közgyűléssel azonos kezdőnapra is).

A Közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb 30 (harminc) napra felfüggesztheti ülését. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott Közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a Közgyűlés megkezdésekor. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott Közgyűlés esetén a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.

A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által ezzel a feladattal megbízott személy elnököl (levezető elnök). A levezető elnök személyéről a közgyűlésnek nem kell határozatot hoznia. A levezető elnök határozza meg az egyes napirendi pontokkal kapcsolatos vita kereteit, ennek során jogosult a hozzászólások sorrendjét megállapítani, a szót megadni és - amennyiben a Részvényes ismételt felszólításra sem szakítja meg a napirendi ponttal kapcsolatban nem álló hozzászólását - a szót megvonni. A Részvényes javaslatát, annak tartalmát nem érintve, a levezető elnök pontosíthatja, illetve a határozati javaslatokról szavazást rendel el és a meghozott határozatot kihirdeti.

A közgyűlésen a szavazás számítógépes (gépi) úton vagy a szavazatok manuális összeszámlálásával is történhet. A közgyűlésen leadott szavazatokat a Közgyűlés által megválasztott szavazatszámoló összesíti. A szavazatszámoló megválasztása során a szavazatszámoló feladatait a levezető elnök látja el.

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. Bármely Részvényes kérheti a közgyűlési jegyzőkönyv másolatának vagy a jegyzőkönyv egy részét tartalmazó kivonatának a kiadását az Igazgatóságtól, melyet az Igazgatóság köteles kiadni.

A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat honlapján és a jogszabályban meghatározott közzétételi helyeken közzéteszi.

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

A hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezete tartalmazza a javadalmazási politika és javadalmazási jelentés elkészítésére, valamint ezek tartalmára, közzétételére vonatkozó szabályokat.

A Társaság a BÉT Xtend piacára lépését követő, első éves rendes közgyűlését 2024. május 30. napján tartja, amelyre elkészítette Javadalmazási Politikáját, amelyről a közgyűlés véleménynyilvánító szavazást tart. A Társaság Javadalmazási Jelentést a következő évtől készít.

FT Jelentés a BÉT Nyrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

Tekintettel arra, hogy jelen jelentés a 2023 évre vonatkozik, amely időszakban a Társaság még csak készült a nyilvános működésre és a Társaság bevezetése a BÉT Xtend piacára csak 2024. január 30. napján történt, ezért - figyelemmel az FTA-ban foglaltakra - „esemény típusú” kérdéseknél adott IGEN válaszok jellemzően azt jelzik, hogy a Társaság alapszabálya és egyéb szabályzatai, követni szándékozott gyakorlata alapján miként járt volna el az esemény bekövetkeztekor.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje¹

A Társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

¹ Az Ajánlásokban szerepelhetnek azonban olyan ajánlások és javaslatok is, amelyek olyan eseményre vagy történésre vonatkoznak, amelyek nem fordultak elő a kibocsátónál az adott időszakban. Az ilyen „esemény típusú” kérdéseknél akkor is lehet IGEN választ adni, ha az üzleti évben az adott eseményre nem került sor, azonban a társaság az alapszabályi rendelkezései, illetve gyakorlata alapján az Ajánlásban foglaltak szerint járt volna el az adott esemény bekövetkezésekor. Ilyen esetben a transzparens működés elvének leginkább megfelelő megoldás az, ha a kibocsátó az IGEN válasz mellett magyarázatként jelzi, hogy a kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel-tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.5 pont alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve⁷

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

Igen**Nem**Magyarázat:

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

Igen**Nem**Magyarázat:

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

Igen**Nem**Magyarázat:

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

Igen**Nem**Magyarázat:

Az események minősítése esetenként történik.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

A nyilvánosságra hozatal tekintetében a jogszabályi előírásokat követi a Társaság, külön felmérést az Igazgatóság nem készített.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

Nem volt ilyen vizsgálat.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

NemMagyarázat:

A Társaság számára nem kötelező az éves társasági eseménynaptár közzététele.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

Részben, a Társaság Információs Dokumentumában foglaltak szerint.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

A Társaság az Információs Dokumentumában szerepeltette az igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok szakmai pályafutását, a honlapon nem szerepelnek ezek. Éves jelentése még nem készült.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.6.7.1-2. pontok alá tartozó kérdések hatályon kívül helyezve⁸

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

Igen**Nem**Magyarázat:

Részben, a Társaság Információs Dokumentumában foglaltak szerint.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

Nincs eltérés a jogszabály által megköveteltektől, amelyet a Társaság honlapján közzétett Belső szabályzat is tartalmaz.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

Nincs külön eljárás, a jogszabályi előírásoknak és az Alapszabály rendelkezéseinek megfelelően zajlik az Igazgatóság kijelölése.

2.3.1. A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerinti felügyelőbizottság eljár.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.2. A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározottaknak.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék atársaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A jogszabály által alkalmazandó függetlenségi kritériumokat veszi figyelembe a Társaság, valamint Alapszabálya tartalmaz összeférhetlenségi kritériumokat. Külön irányelvet a Társaság nem készít.

2.6.4. A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen**Nem**Magyarázat:

Igazgatóság feladatkörébe tartozik, valamint cégméret nem indokol különálló független belső ellenőrzési funkciót.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

Alapszabály részletesen tartalmazza a felügyelőbizottság, auditbizottság és az állandó könyvvizsgáló ellenőrzési feladatait.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

NemMagyarázat:

Cégméret nem indokolja.

2.8.7. Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket, amelyek biztosítják a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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 megindokolja.

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

Nem

Magyarázat:

A kérdéses esemény nem fordult elő az előző üzleti évben, de annak megfelelő kezelése biztosítva van.

1.4.1. A társaság az 1.4.1. pontban foglaltak szerint 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesek számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: Közzététel nyelvének a Társaság a magyar nyelvet választotta.)

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

Igen

Nem

(Magyarázat: Társaságnak féléves jelentéstételi kötelezettsége van.)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

Határozati javaslat a 6. napirendi ponthoz

A Közgyűlés elfogadja a Társaság 2023. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási jelentését.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

7. Döntés az igazgatóság felhatalmazásáról saját részvény vásárlásra

Határozati javaslat a 7. napirendi ponthoz

A Közgyűlés felhatalmazza 18 hónapos időtartalomra az Igazgatóságot saját részvény vásárlásra. A megszerzhető részvények fajtájának, osztályának, számának, névértékének, visszerthes megszerzés esetén az ellenérték legalacsonyabb és legmagasabb összege az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

Részvényfajta	Részvények száma	Részvények névértéke	Ellenérték legalacsonyabb összege	Ellenérték legmagasabb összege
Kermann IT Solutions Nyrt. törzsrészvény ISIN: HU0000209440 8	2 731 247	10,-Ft	100,-Ft	1200,-Ft

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

8. Döntés az Alapszabály 4.1, 7.1.6., 7.3.2.1., 8.4.3. és 13.5.1.c) pontjainak módosításáról és az egységes szerkezetű alapszabály elfogadásáról.

Előterjesztés

A megjelentetett meghívó utolsó napirendi pontja kiegészült még az alapszabály főtevékenységet tartalmazó pontjának (4.1) változásával.

ALAPSZABÁLY MÓDOSÍTÁSA

A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága által **Cg. 01-10-140898** szám alatt nyilvántartásba vett Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság részvényesei alapszabályukat - annak alább hivatkozott pontjait érintően - a 2024. május 30. napján tartott közgyűlésén hozott határozatuknak megfelelően a következők szerint módosítják:

1. Az Alapszabály 4. pont / 4.1. pontja- A társaság tevékenységi körei/A Társaság főtevékenysége a következőkre módosul:

4.1. A Társaság főtevékenysége:

- TEÁOR 6209'08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás

2. Az Alapszabály 7. pont / 7.1.6 pontja- A RÉSZVÉNYEKHEZ TAPADÓ RÉSZVÉNYESI JOGOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK/ A Részvényesi jogok gyakorlásának általános feltételei, a részvénykönyv a következőkre módosul:

7.1.6. Jogsabályi előírás alapján, az értékpapír-számlavezető a részvénykönyvbe történő bejegyzés vagy törlés iránti kérelmet az értékpapír-számlán történő jóváírást, illetve a jogosultváltásával járó terhelést, valamint az értékpapír törlését követő két munkanapon belül nyújtja be a Társaság részére. Az értékpapír-számlavezető e kötelezettsége akkor áll fenn, ha a Részvényes feljogosította, hogy tegyen lépéseket a részvénykönyvbe történő bejegyzés érdekében. A Társaság nem vállal felelősséget az értékpapír-számlavezetők mulasztásának következményeiért.

3. Az Alapszabály 7. pont / 7.3.2.1. pontja -A RÉSZVÉNYEKHEZ TAPADÓ RÉSZVÉNYESI JOGOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK/Tájékoztatáshoz való jog a következőkre módosul:

7.3.2.1. A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden Részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához a szükséges tájékoztatást megadni, úgy, hogy a Részvényes - a Közgyűlés napja előtt legalább 8 (nyolc) nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt 3 (három) nappal megkapja.

4. Az Alapszabály 8. pont / 8.4.3 pontja - A Közgyűlés/A Közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdések a következőkre módosul:

8.4.3. A g) pont vonatkozásában a Társaság kifejezetten vállalja, hogy a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény („Tpt.”) 63. § (7) bekezdésében a kivezetésről szóló közgyűlési döntést nem támogató Részvényesek számára biztosított eladási jogot biztosítani fogja a Tpt.-ben írt feltételekkel azonos feltételek szerint. E tekintetben a jelen pont rendelkezését a Budapesti Értéktőzsde Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mint piacműködtető és a Társaság a Ptk. 6: 136. § szerinti, a Társaság által harmadik személy javára szóló szerződéses kötelezettségvállalásnak tekintik, amelynek során a Társaság elfogadja, hogy a mindenkor hatályos Budapesti Értéktőzsde Xtend Általános Üzletszabályzatára hivatkozással az érintett Részvényes közvetlenül követelheti a Társaságtól, hogy a részvényeit a Tpt. 63. § (7) bekezdésének, illetőleg 63/A

§-ának megfelelően tőle vegye meg. A Részvényes a javára kikötött fenti vételi kötelezettség teljesítését a Társaság kivezetésről szóló közgyűlési határozatáról történt tudomásszerzését követően követelheti, tekintettel arra, hogy a Részvényes javára szóló jelen pont szerinti kötelezettségvállalásról történt értesítésének egyrészt a mindenkor hatályos Budapesti Értéktőzsde Xtend Általános üzletszabályzata bárki számára elérhető módon történt közzététele, másrészt a Részvényesnek a Társaság kivezeti döntéséről való tudomásszerzése minősül. E bekezdés szerinti szabályokat nem kell alkalmazni abban az esetben, ha a Társaság az Xtend Piacról történő kivezetéssel egyidejűleg részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde Nyilvánosan Működő Részvénytársaság által működtetett szabályozott piacra történő bevezetéséről határozott.

5. Az Alapszabály 13. pont / 13.5.1. c) alpontja – AUDITBIZOTTSÁG/ Auditbizottság hatásköre, feladata a következőkre módosul:

c) figyelemmel kíséri az éves beszámoló jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatát, figyelembe véve a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény (a továbbiakban: Kkt.) szerinti a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által lefolytatott, a Kkt. szerinti minőségellenőrzési eljárás során tett megállapításokat és következtetéseket;

Egyebekben az alapszabály egyéb pontjai, rendelkezései változatlanul hatályosak maradnak.

Alulírottak, mint vezető tisztségviselő és a 2024. május 30. napján tartott közgyűlés jegyzőkönyvének hitelesítője a jelen alapszabályt azzal írjuk alá, hogy az mindenben megfelel a közgyűlésen meghozott _____ számú határozat tartalmának.

Budapest, 2024. 05. 30.

Kovács Zoltán Lajos
Igazgatóság elnöke
vezető tisztségviselő

jk. hitelesítő

Ellenjegyzem Budapest, 2024.05.30. napján:

KERMANN IT SOLUTIONS NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

ALAPSZABÁLYA

Hatályos: 2024. május 30.

ALAPSZABÁLY

amely készült a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény („Ptk.”) rendelkezéseivel összhangban az alábbiak szerint:

1. A TÁRSASÁG NEVE

1.1. A Társaság cégneve: Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

1.2. A Társaság rövidített cégneve: Kermann IT Solutions Nyrt.

1.3. A Társaság angol cégneve: Kermann IT Solutions Public Company Limited

1.4. A Társaság rövidített angol cégneve: Kermann IT Solutions Plc.

2. A TÁRSASÁG SZÉKHELYE, TELEPHELYEI, EGYÉB ELÉRHETŐSÉGE

2.1. A Társaság székhelye: 1139 Budapest, Röppentyű utca 48.

A Társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye.

2.2. A Társaság fióktelepe (i):

- 4034 Debrecen, Vágóhíd utca 2.
- 3533 Miskolc, Kerpely Antal utca 35.
- 6728 Szeged, Kossuth Lajos sugárút 72.

2.3. A Társaságot a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága a Cg. 01-10-140898 cégjegyzékszámom tartja nyilván.

2.4. A Társaság elektronikus elérhetősége: info@kermann.hu

2.5. A Társaság honlapja: www.kermann.hu

3. A TÁRSASÁG IDŐTARTAMA ÉS ÜZLETI ÉVE

3.1. A Társaság határozatlan időre alakult.

3.2. A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

4. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGI KÖREI

A Társaság tevékenységi köre a KSH által meghatározott statisztikai nomenklatúra szerinti besorolás alapján:

4.1. A Társaság főtevékenysége:

- ***TEÁOR 6209*08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás***

4.2. A Társaság további tevékenységei a TEÁOR besorolás szerint:

- 0111'08 Gabonaféle (kivéve: rizs), hüvelyes növény, olajos mag termesztése
- 8020 '08 Biztonsági rendszer szolgáltatás
- 7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8560 '08 Oktatást kiegészítő tevékenység
- 8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás
- 8532 '08 Szakmai középfokú oktatás
- 8299 '08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 7430 '08 Fordítás, tolmácsolás
- 7320 '08 Piac-, közvélemény-kutatás
- 7312 '08 Médiareklám
- 8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8219 '08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 8211 '08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
- 7311 '08 Reklámügynöki tevékenység
- 7220 '08 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
- 7211 '08 Biotechnológiai kutatás, fejlesztés
- 7120 '08 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 7021 '08 PR, kommunikáció
- 6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 6399 '08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 6312 '08 Világháló-portál szolgáltatás
- 6311 '08 Adatfeldolgozás, web-hozsting szolgáltatás
- 6209 '08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás

- 6203 '08 Számítógép-üzemeltetés
- 6202 '08 Információ-technológiai szaktanácsadás
- 6201 '08 Számítógépes programozás
- 5920 '08 Hangfelvétel készítése, kiadása
- 5829 '08 Egyéb szoftverkiadás
- 5819 '08 Egyéb kiadói tevékenység
- 5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 5812 '08 Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása
- 5811 '08 Könyvkiadás
- 5210 '08 Raktározás, tárolás
- 4791 '08 Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
- 4774 '08 Gyógyászati termék kiskereskedelme
- 4759 '08 Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kiskereskedelme
- 4742 '08 Telekommunikációs termék kiskereskedelme
- 4741 '08 Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme
- 4676 '08 Egyéb termelési célú termék nagykereskedelme
- 4662 '08 Szerszámgép-nagykereskedelem
- 4651 '08 Számítógép, periféria, szoftver nagykereskedelme
- 4647 '08 Bútor, szőnyeg, világítóberendezés nagykereskedelme
- 4329 '08 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4321 '08 Villanyszerelés
- 3320 '08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 3299 '08 Egyéb m.n.s feldolgozóipari tevékenység
- 3250 '08 Orvosi eszköz gyártása
- 2899 '08 M.n.s. egyéb speciális gép gyártása
- 2849 '08 Egyéb szerszámgép gyártása

- 2841 '08 Fémmegmunkáló szerszámgép gyártása
- 2830 '08 Mezőgazdasági, erdészeti gép gyártása
- 2829 '08 M.n.s. egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
- 2824 '08 Gépi meghajtású hordozható kézi szerszámgép gyártása
- 2815 '08 Csapágy, erőátviteli elem gyártása
- 2790 '08 Egyéb villamos berendezés gyártása
- 2740 '08 Villamos világítóeszköz gyártása
- 2651 '08 Mérőműszergyártás
- 2612 '08 Elektronikai áramköri kártya gyártása
- 2611 '08 Elektronikai alkatrész gyártása

5. A TÁRSASÁG ALAPTŐKÉJE ÉS RÉSZVÉNYEI

5.1. Alaptőke

5.1.1. A Társaság nyilvánosan működő részvénytársaság, amely előre meghatározott számú és névértékű részvényekből álló alaptőkével (jegyzett tőkével) alakul, és amelynél a tag („**Részvényes**”) kötelezettsége a részvénytársasággal szemben a részvény névértékének, vagy kibocsátási értékének szolgáltatására terjed ki. A részvénytársaság kötelezettségeiért - törvényben meghatározott kivétellel - a **Részvényes** nem felel.

5.1.2. A Társaság alaptőkéje 109.249.910 Ft (százkilencmillió-kettőszáznegyvenkilencezer-kilencszáztíz forint) amely teljes egészében pénzbeli hozzájárulásból áll.

5.1.3. A **Részvényesek** a részvények átvételére kötelezettséget vállaltak. A részvények **Részvényesek** közötti megoszlásának arányát a részvénykönyv tartalmazza. A Társaság **Részvényesei**, a részvények ellenértékét képező pénzbeli, valamint nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásukat teljes egészében a Társaság rendelkezésére bocsátották.

5.2. Részvények

5.2.1. A Társaság alaptőkéje 10.924.991 db (tízmillió-kilencszázhuszonnégyezer-kilencszázkilencvenegy darab), egyenként 10 Ft (tíz forint) névértékű, névre szóló dematerializált törzsrészvényből áll.

5.2.2. A Társaság részvényei dematerializált értékpapírként kerülnek előállításra. A dematerializált részvény elektronikus úton létrehozott, rögzített, továbbított és nyilvántartott, az értékpapírokra vonatkozó külön jogszabályban meghatározott tartalmi kellékeit azonosítható módon tartalmazó adatösszesség.

5.2.3. A Társaság a Ptk. alapján csak a cég bejegyzése és az alaptőke vagy - ha részvények névértéke és kibocsátási értéke eltérő - a részvények kibocsátási értékének teljes befizetése, illetve szolgáltatása után intézkedhet a dematerializált részvény

értékpapírszámlán történő jóváírása iránt. Semmis az a részvény, amelyet a Társaságnak a nyilvántartásba történő bejegyzése és az alaptőke vagy a részvények kibocsátási értékének teljes befizetése előtt állítanak ki.

5.2.4. Az egy részvényfajtába, illetve részvényosztályba tartozó, egymással megegyező névértékű részvények azonos tartalmú és mértékű tagsági jogokat testesítenek meg.

6. A TÁRSASÁG RÉSZVÉNYESEI

6.1 A Részvényeseket a Társaság részvénykönyve tartalmazza.

7. A RÉSZVÉNYEKHEZ TAPADÓ RÉSZVÉNYESI JOGOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK

7.1 A Részvényesi jogok gyakorlásának általános feltételei, a részvénykönyv:

7.1.1 A Részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogai gyakorlására a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. A bejegyzés elmaradása a részvény feletti tulajdonjogot nem érinti.

7.1.2 A részvénykönyvi bejegyzés akkor tagadható meg, ha a Részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházásra vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.

7.1.3 A Részvényes részvénykönyvi bejegyzését kérelmére törölni kell.

7.1.4 A Társaság részvénykönyvét az Igazgatóság vezeti, illetve annak vezetésére megbízást adhat. Utóbbi esetben a megbízás tényét és a részvénykönyv vezetőjének adatait a Társaság honlapján közzéteszi. A Társaság állandó könyvvizsgálója a részvénykönyv vezetésére megbízást nem kaphat.

7.1.5 A részvénykönyvben fel kell tüntetni:

- a) a Részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét (cégnevét) és lakóhelyét (székhelyét), valamint az erre való kapcsolattartás igénye esetén e-mail címét,
- b) részvénytulajdonként a Részvényes részvényeinek darabszámát,
- c) a Részvényes tulajdoni részesedésének mértékét.

7.1.6 *Jogszabályi előírás alapján, az értékpapír-számlavezető a részvénykönyvbe történő bejegyzés vagy törlés iránti kérelmet az értékpapír-számlán történő jóváírást, illetve a jogosultváltásával járó terhelést, valamint az értékpapír törlését követő két munkanapon belül nyújtja be a Társaság részére. Az értékpapír-számlavezető e kötelezettsége akkor áll fenn, ha a Részvényes feljogosította, hogy tegyen lépéseket a részvénykönyvbe történő bejegyzés érdekében. A Társaság nem vállal felelősséget az értékpapír-számlavezetők mulasztásának következményeiért.*

7.1.7 A Társaság az értékpapír-számlavezetők által kiállított tulajdonosi igazolást, bejegyzési kérelmet és a tulajdonosi megfeleltetést fogadja el a részvénytulajdon igazolására és a részvénykönyvbe történő bejegyzés alapjául. A részvénykönyvbe

való bejegyzéskor az Igazgatóság a kérelem, az értékpapír-számlavezető igazolása és az átruházás valóságát nem köteles vizsgálni.

- 7.1.8 A részvényesi jogok gyakorlása esetén a Társaság jogosult esetenként az aktuális részvénytulajdon igazolását kérni a Részvényestől.
- 7.1.9 Ha a Társaság a részvénykönyv vezetésére tulajdonosi megfeleltetést kezdeményez, a Részvényes részvénykönyvbe történő bejegyzése időpontjának a tulajdonosi megfeleltetés időpontjával megegyező időpontot kell tekinteni. A részvénykönyv vezetője törli a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményét bejegyzzi a részvénykönyvbe.
- 7.1.10 A részvénykönyvből törölt adatoknak megállapíthatónak kell maradniuk.
- 7.1.11 A Részvényesek Társaság felé tett jognyilatkozatai – ideértve a képviseletre szóló meghatalmazást is - akkor érvényesek, ha azokat közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalják.
- 7.1.12 A Részvényes a részvénykönyvbe betekinthez, és annak rá vonatkozó (akár már törölt) részéről az Igazgatóságtól (illetve annak megbízottjától) másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. A részvénykönyvbe történő betekintés joga a Részvényeseken kívül, bármely személyt megillet a vonatkozó jogszabályi rendelkezések alapján.
- 7.1.13 A Részvényes részvényesi jogosultságait képviselő útján is gyakorolhatja. Egy képviselő több Részvényest is képviselhet, egy Részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviseleti meghatalmazás a soron következő rendes Közgyűlés, vagy rendkívüli Közgyűlés bezárásáig hatályos. Nem lehet meghatalmazott az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagja, a cégvezető, a Társaság könyvvizsgálója, valamint a Társaság vezető állású munkavállalói, kivéve, ha e személyek (ide nem értve a könyvvizsgálót) meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó Részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek.
- 7.1.14 A Részvényes a részvényesi jogainak Társasággal szemben történő gyakorlására részvényesi meghatalmazottat bízhat meg. A részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat saját nevében, a Részvényes javára gyakorolja. A részvényesi meghatalmazottat a részvénykönyvbe be kell jegyezni.
- 7.1.15 A Társaság a saját részvénnel részvényesi jogokat nem gyakorolhat. A Közgyűlésen a határozatképesség megállapításánál, valamint a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásánál a saját részvényt figyelmen kívül kell hagyni. A saját részvényre eső osztalékot az osztalékra jogosult Részvényeseket megillető részesedésként kell számításba venni.

7.2 A Részvényest megillető vagyoni jogok:

7.2.1 **Osztalékhoz való jog**

- 7.2.1.1 A Részvényest a Társaságnak a felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényei névértékére jutó arányos hányad (osztalék) illeti meg, feltéve, hogy a Közgyűlés vagy az Igazgatóság által meghatározott és az osztalékfizetésre vonatkozó közleményben meghirdetett fordulónapon a részvénykönyvben

szerepel. A Részvényes osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult. A Társaság Igazgatósága a meghirdetett fordulónapra tulajdonosi megfeleltetést kezdeményez és annak eredménye szerinti részvénykönyvi bejegyzéseket veszi alapul az osztalékfizetéshez.

- 7.2.1.2 A Közgyűlés a számviteli szabályok szerint elkészített beszámoló elfogadásával egyidejűleg az Igazgatóságnak, a Felügyelőbizottság által előzetesen jóváhagyott javaslatára dönt az osztalékfizetésről.
- 7.2.1.3 A Társaság az osztalékot nem pénzbeli juttatás formájában is teljesítheti, illetve a Közgyűlés jogosult úgy határozni, hogy az osztalék teljesítése részben pénzbeli és részben nem pénzbeli juttatás formájában történik.
- 7.2.1.4 Az osztalékhoz való jog nem évül el, de a Társaságtól fel nem vett, vagy a késedelmesen felvett osztalék után kamatot nem lehet követelni.
- 7.2.1.5 A Társaság köteles a rá irányadó mindenkor hatályos Budapesti Értéktőzsde Általános Üzletszabályzatában meghatározott Ex-kupon Nap (az első olyan Kereskedési Nap, amelyen a Társaság részvényeire már az osztalékra való jogosultság nélkül kereskednek) előtt 2 (kettő) Kereskedési Nappal nyilvánosságra hozni az osztalék végleges mértékét. Az Ex-kupon Nap legkorábban a kupon mértékét megállapító közgyűlést követő második Kereskedési Nap lehet.

A részvény Kibocsátója köteles az Ex-kupon Nap előtt 2 (Kettő) Kereskedési Nappal nyilvánosságra hozni az osztalék végleges mértékét. Az Ex-kupon Nap legkorábban a kupon mértékét megállapító közgyűlést követő második Kereskedési Nap lehet.”

7.2.2 Osztalékelőleg

- 7.2.2.1 A Közgyűlés vagy a Társaság Igazgatósága két, egymást követő beszámoló elfogadása közötti időszakban osztalékelőleg fizetéséről akkor határozhat, ha annak jogszabályi feltételei fennállnak.
- 7.2.2.2 Osztalékelőleg fizetéséről az Igazgatóság javaslata alapján határozhat a Közgyűlés. Az Igazgatóság javaslatához a Felügyelőbizottság jóváhagyása szükséges. Amennyiben az Igazgatóság dönt osztalékelőleg fizetésről, a Felügyelőbizottság jóváhagyását akkor is köteles beszerezni és a soron következő Közgyűlésen az osztalékelőleg fizetési döntésének hátterét bemutatni.
- 7.2.2.3 Ha az osztalékelőleg kifizetését követően elkészülő éves beszámolóból az állapítható meg, hogy osztalékfizetésre nincs lehetőség, az osztalékelőleget a Részvényesek a Társaság felhívására kötelesek visszafizetni.

7.2.3 Likvidációs hányadhoz való jog

- 7.2.3.1 A jogutód nélkül megszűnt Társaságnak a hitelezők kielégítése után fennmaradt vagyona a Társaság Részvényeseit illeti meg olyan arányban, amilyen arányban ők vagy jogelődjük a Társaság javára vagyoni hozzájárulást teljesítettek. Amennyiben az alaptőke nem került teljes egészében befizetésre, a végelszámoló, illetve a felszámoló jogosult a még nem teljesített pénzbeli és nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásokra vonatkozó

kötelezettséget azonnal esedékessé tenni és azok teljesítését a Részvényesektől követelni, ha arra a Társaság tartozásainak kiegyenlítése érdekében van szükség.

7.3 A Részvényt megillető közgyűlési jogok:

7.3.1 **Közgyűlésen való részvétel joga**

7.3.1.1 A Részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, illetve szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

7.3.2 **Tájékoztatáshoz való jog**

7.3.2.1 A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles minden Részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához a szükséges tájékoztatást megadni, úgy, hogy a Részvényes - a Közgyűlés napja előtt legalább 8 (nyolc) nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt 3 (három) nappal megkapja.

7.3.2.2 Az Igazgatóság köteles a Részvényeseknek a Társaságra vonatkozóan felvilágosítást adni, és számukra a Társaságra vonatkozó iratokba és nyilvántartásokba betekintést biztosítani. A felvilágosítást és az iratbetekintést az Igazgatóság a Részvényes által tett írásbeli titoktartási nyilatkozat tételéhez kötheti.

7.3.2.3 Az Igazgatóság megtagadhatja a felvilágosítást és az iratokba való betekintést, ha ez a Társaság üzleti titkát sértené, vagy ha a felvilágosítást kérő a jogát visszaélészerűen gyakorolja, vagy felhívás ellenére nem tesz titoktartási nyilatkozatot. Ha a felvilágosítást kérő a felvilágosítás megtagadását indokolatlannak tartja, a nyilvántartó bíróságtól kérheti a Társaság kötelezését a felvilágosítás megadására és az iratbetekintés biztosítására.

7.3.3 **Szavazáshoz való jog**

7.3.3.1 A Társaság részvényei a részvény névértékétől függő mértékű szavazati jogot testesítenek meg. Azonos névértékű részvények azonos szavazati jogot biztosítanak.

7.3.3.2 A Társaság a részvénykönyvben jelöli, ha szavazati jog nem gyakorolható a részvényekhez kapcsolódóan.

7.3.3.3 Nem gyakorolhatja szavazati jogát a Részvényes, amíg esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

7.4 A Részvényeseket megillető kisebbségi jogok:

7.4.1 **Közgyűlés összehívásának joga**

7.4.1.1 A Társaság azon Részvényese vagy Részvényesei, akik együttesen a szavazati jogok legalább egy százalékával rendelkeznek, az ok és a cél megjelölésével bármikor kérhetik a Társaság Közgyűlésének összehívását. Ha az Igazgatóság a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül nem intézkedik a Közgyűlés lehető legkorábbi időpontra történő összehívása érdekében az ülést az indítványozók kérelmére a nyilvántartó bíróság hívja össze, vagy a nyilvántartó bíróság felhatalmazza az indítványozókat az ülés összehívására. A várható költségeket az indítványozók kötelesek megelőlegezni. A

Közgyűlés a kisebbség kérelmére összehívott ülésen dönt arról, hogy a költségeket az indítványozók vagy a Társaság viseli-e.

7.4.2 Napirend kiegészítéséhez való jog

7.4.2.1 Ha a Társaságban együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező Részvényesek a napirend kiegészítésére vonatkozó - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatot vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 8 (nyolc) napon belül közlik az Igazgatósággal, az Igazgatóság a kiegészített napirendről, a Részvényesek által előterjesztett határozattervezetekről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

7.4.2.2 Az Igazgatóság biztosítja, hogy a napirend kiegészítését kérő Részvényesek az általuk javasolt napirendi pont tárgyalásához harmadik személy részvételére írásbeli javaslatot tegyenek, és ha az Igazgatóság ezt indokoltnak tartja, akkor a javasolt személyt a közgyűlésre véleményezési, hozzászólási joggal meghívja.

7.4.3 Egyedi könyvvizsgálat kezdeményezésének joga

7.4.3.1 Ha a Társaság Közgyűlése elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, amely szerint az utolsó beszámolót, illetve az utolsó két évben az Igazgatóság tevékenységével kapcsolatos valamely gazdasági eseményt vagy kötelezettségvállalást ezzel külön megbízandó könyvvizsgáló vizsgálja meg, ezt a vizsgálatot a szavazati jogok legalább egy százalékával rendelkező Részvényesnek vagy Részvényeseknek a Közgyűléstől számított 30 (harminc) napos jogvesztő határidőn belül benyújtott kérelmére a nyilvántartó bíróság a Társaság költségére köteles elrendelni és a könyvvizsgálót kijelölni. A vizsgálat költségeit az indítványozók kötelesek előlegezni, majd azt a Társaságnak kell viselnie, kivéve, ha az indítványozók a vizsgálatot nyilvánvalóan alaptalanul kezdeményezték.

7.4.3.2 A Társaságnak együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező Részvényesei a Részvényesek javára a Társaság saját tőkéjéből, a Részvényesek tagsági jogviszonyára figyelemmel teljesített kifizetés jogszerűségének vizsgálata céljából, a kifizetéstől számított egyéves jogvesztő határidőn belül könyvvizsgáló kirendelését kérhetik a nyilvántartó bíróságtól, ha a kifizetés következtében a Társaság saját tőkéje nem éri vagy érné el a Társaság alaptőkéjét vagy veszélyeztetné a Társaság fizetőképességét.

7.4.4 Igényérvényesítés kezdeményezéséhez való jog

7.4.4.1 Ha a Közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, hogy a Társaságnak valamely Részvényes, vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági tag, továbbá a könyvvizsgáló ellen támasztható követelését érvényesítsék, a követelést a szavazati jogok egy százalékával rendelkező Részvényesek a Közgyűléstől számított 30 (harminc) napos jogvesztő határidőn belül a Társaság javára maguk is érvényesíthetik.

7.5 A Részvényesek kötelezettségei és felelőssége

7.5.1 A Részvényes köteles az általa átvett, illetve jegyzett részvények névértékének, illetve kibocsátási értékének megfelelő pénzbeli és nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást a Társaság rendelkezésére bocsátani.

- 7.5.2 Ha a Részvényes a vállalt vagyoni hozzájárulását az előírt időpontig nem szolgáltatja, az Igazgatóság 30 (harminc) napos határidő kitűzésével és a jogkövetkezmények feltüntetésével felszólítja a Részvényt a teljesítésre. A határidő eredménytelen elteltével a Részvényes részvényesi jogviszonya megszűnik.
- 7.5.3 A teljesítés elmulasztásával a Társaságnak okozott kárért a volt Részvényes a szerződésszegéssel okozott károkért való felelősség szabályai szerint felel.
- 7.5.4 A Részvényese haladéktalanul, de legkésőbb két naptári napon belül tájékoztatja a Társaságot, ha a közvetlenül és közvetve birtokolt, szavazati jogot biztosító részvényének és szavazati jogának aránya eléri, meghaladja az alábbi mértékeket vagy ezek alá csökken: öt, tíz, tizenöt, húsz, huszonöt, harminc, harmincöt, negyven, negyvenöt, ötven, hetvenöt, nyolcvan, nyolcvanöt, kilencven, kilencvenegy, kilencvenkettő, kilencvenhárom, kilencvennégy, kilencvenöt, kilencvenhat, kilencvenhét, kilencvennyolc és kilencvenkilenc százalék.

8. A KÖZGYŰLÉS

8.1 Általános rendelkezések, részvétel a Közgyűlésen

- 8.1.1 A Részvényesek a jogszabály vagy az Alapszabály alapján az őket megillető döntési jogköröket a Részvényesek összességéből álló Közgyűlésen gyakorolják. A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve.
- 8.1.2 A Közgyűlésen való részvényesi részvétel és szavazás feltétele, hogy a Részvényt, illetve a részvényesi meghatalmazottat a Társaság részvénykönyvébe bejegyezzék legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon 18:00 óráig. A Részvényes közgyűlési részvételi jogát az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolással köteles igazolni, kivéve, ha a Társaság a közgyűlési meghívóban jelezte, hogy tulajdonosi megfeleltetést kér a Közgyűlés előtt.
- 8.1.3 Amennyiben a részvényesi joggyakorláshoz az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolás szükséges, úgy azt legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18:00 óráig kell a Részvényesnek a Társaság részére megküldenie igazolható módon. A tulajdonosi igazolás eredeti példányát pedig legkésőbb a Közgyűlésen, a regisztráció alkalmával kell a Részvényesnek bemutatnia. A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a Közgyűlés, illetve a megismételt Közgyűlés napjáig érvényes. A tulajdonosi igazolás kiállítását követően az értékpapírszámla-vezető az értékpapírszámlán a részvényre vonatkozó változást csak a tulajdonosi igazolás egyidejű visszavonása mellett vezethet át. A tulajdonosi igazolás fordulónapja nem lehet korábbi, mint a Közgyűlést megelőző ötödik munkanap.
- 8.1.4 Amennyiben a Közgyűlés előtt, a részvényesi jogok gyakorlóinak megállapítására, a Társaság tulajdonosi megfeleltetést kér, úgy annak fordulónapja a Közgyűlés napját megelőző ötödik munkanap, kivéve amennyiben a KELER Zrt. hatályos Általános Üzletszabályzata kötelezően alkalmazandó eltérő rendelkezést tartalmaz, vagy a közgyűlési meghívóban került sor más fordulónap megjelölésére.
- 8.1.5 A Közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódó 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, és azt a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja. Ezt követően a részvénykönyvbe a Részvényes részvénytulajdonát érintő bejegyzést leghamarabb a Közgyűlés berekesztését követő munkanapon lehet tenni.

- 8.1.6 A részvénykönyvbe bejegyzett személy Közgyűlésen történő részvételi és a Közgyűlésen gyakorolható részvényesi jogait nem érinti a részvénynek a Közgyűlés napját megelőző átruházása.
- 8.1.7 A Részvényes a részvényhez fűződő jogait személyesen vagy képviselője útján gyakorolhatja. A képviseleti meghatalmazás egy közgyűlésre szólhat, melynek hatálya kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlésre és a felfüggesztett Közgyűlés folytatására is. A meghatalmazás visszavonása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt az Igazgatóságnak benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó előírásokat kell alkalmazni.
- 8.1.8 A meghatalmazást teljes bizonyító erejű magánokiratban vagy közokiratban kell megtenni és legkésőbb a Közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanap 18:00 óráig kell a Társaság részére megküldeni igazolható módon. A meghatalmazás eredeti példányát pedig legkésőbb a Közgyűlésen, a regisztráció alkalmával kell a meghatalmazottnak bemutatnia. Ha a meghatalmazás formailag vagy tartalmi szempontból nem megfelelő vagy elkésett, akkor a meghatalmazott a Közgyűlésen nem vehet részt és szavazati jogot nem gyakorolhat,

8.2 A Közgyűlés összehívásának szabályai

- 8.2.1 A Közgyűlést az Igazgatóság meghívó közzétételével hívja össze, illetve gondoskodik a Közgyűlésre szóló meghívónak a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 (harminc) nappal megelőző közzétételéről a Társaság honlapján, valamint az alkalmazandó jogszabályok által előírt közzétételi helyeken. Valamennyi Részvényes hozzájárulása esetén a Közgyűlés korábbi időpontra is összehívható.
- 8.2.2 A Közgyűlést évente legalább egyszer – az éves beszámoló elfogadása érdekében - össze kell hívni.
- 8.2.3 A Közgyűlés helye a Társaság székhelye, de az Igazgatóság jogosult más helyet is meghatározni.
- 8.2.4 Az Igazgatóság bármely személyt meghívhat a Közgyűlésre, számára véleményezési, hozzászólási jogot biztosíthat, ha vélelmezi, hogy e személy jelenléte és véleménye elősegíti a Részvényesek tájékoztatását, illetőleg segíti a közgyűlési döntések meghozatalát.
- 8.2.5 A Közgyűlésre az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság tagjai, a Könyvvizsgáló és a BÉT részére elektronikus úton külön meghívót kell küldeni (igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok esetén, amennyiben az igazgatósági/ felügyelőbizottsági tag egyben Részvényes is, számára ezen tisztségére tekintettel külön meghívó küldése mellőzhető). A Társaság köteles a Közgyűlésen a BÉT képviselőjének hozzászólási és véleményezési jogot biztosítani.
- 8.2.6 A meghívó tartalmazza:
- a társaság nevét és székhelyét,
 - a Közgyűlés idejét és belföldi helyszínét,

- c) a Közgyűlés megtartásának módját,
 - d) a Közgyűlés napirendjét,
 - e) felvilágosítás kérésére és a napirend kiegészítésére való jog gyakorlásának feltételeit,
 - f) a Közgyűlésen való részvétel feltételeit, a részvénykönyv lezárásának idejét, képviseleti meghatalmazással történő részvétel lehetőségét, tulajdonosi megfeleltetésről szóló tájékoztatást, amennyiben a Társaság úgy döntött, hogy a részvényesi jogok gyakorlásához előzetesen tulajdonosi megfeleltetést kér,
 - g) a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket,
 - h) a határozattervezetek és a Közgyűlés elé terjesztendő dokumentumok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérhetőségének helyét,
 - i) a Közgyűlés határozatképtelensége esetén a megismételt Közgyűlés helyét és idejét.
- 8.2.7 Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt vagy az eredményes nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli Közgyűlés összehívására kerül sor, a Közgyűlést annak kezdőnapját legalább 15 (tizenöt) nappal megelőzően kell összehívni.
- 8.2.8 A Társaság honlapján, a Közgyűlést megelőzően legalább 21 (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.
- 8.2.9 Azoknak a Részvényeseknek, akik ezt kívánják, a közzeendő közgyűlési anyagokat a közgyűlési anyagok nyilvánosságra hozatalával egy időben elektronikus úton is meg kell küldeni.

8.3 Jelenléti ív

8.3.1 A Közgyűlésen megjelent Részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni.

8.3.2 A jelenléti ív tartalmazza:

- a) a Részvényes, illetve képviselője nevét;
- b) a Részvényes, illetve képviselője lakóhelyét vagy székhelyét;
- c) a Részvényes részvényeinek számát;

- d) a Részvényest megillető szavazatok számát;
- e) a Közgyűlés tartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat.

8.3.3 A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.

8.4 A Közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdések

8.4.1 A Közgyűlés hatáskörébe tartozik minden olyan kérdés, amit jogszabály vagy az Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal. A Közgyűlés hatáskörébe különösen az alábbi kérdések tartoznak:

- a) Alapszabály megállapítása és módosítása;
- b) működési formaváltás;
- c) átalakulás, egyesülés;
- d) jogutód nélküli megszűnés;
- e) alaptőke leszállítás;
- f) a közvetlenül vagy közvetve a Társaság munkavállalói - ideértve a Társaság többségi befolyása alatt álló társaságok munkavállalóit - vagy a munkavállalók által e célra alapított szervezetek részvényszerzésének kivételével, döntés pénzügyi segítségnyújtásról harmadik személynek a Társaság részvényeinek megszerzéséhez;
- g) részvények kivezetése a szabályozott piacról vagy multilaterális kereskedési rendszerből, (az átvezetésről szóló döntés nem közgyűlési döntés, a Tpt. 63. § (2) bekezdése alapján, arról a Társaság Igazgatósága jogosult dönteni);
- h) a vonatkozó jogszabályok, illetve tőzsdei szabályok által meghatározott éves beszámoló jóváhagyása, döntés az adózott eredmény felhasználásáról, osztalékról, és osztalékfelőlegről;
- i) Igazgatóság, Auditbizottság és a Felügyelőbizottság tagjainak, valamint a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- j) Igazgatóság tagjainak felmentvény adása;
- k) Felügyelőbizottság ügyrendjének jóváhagyása;
- l) igazgatósági taggal, felügyelőbizottsági taggal, könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítése;
- m) alaptőke felemelése;
- n) az alaptőke pénzbeli hozzájárulás ellenében történő felemelésének elhatározása esetén a részvényesek, kötvénytulajdonosok elsőbbségi jogának az Igazgatóság írásbeli előterjesztése alapján történő kizárása;

- o) az Igazgatóság felhatalmazása alaptőke felemelésére és az új részvények jegyzésére kizárólag jogosult személy(ek) kijelölésére és a részvényesek elsőbbségi jogának kizárására;
- p) szavazás a javadalmazási politikáról (annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente), az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésről való véleménynyilvánító szavazás;
- q) átváltoztatható és jegyzési jogot biztosító kötvények kibocsátása, Igazgatóság felhatalmazása átváltoztatható kötvény kibocsátására;
- r) saját részvény megszerzése, Igazgatóság felhatalmazása saját részvény vásárlásra 18 (tizennyolc) hónapos időtartamig;
- s) egyes részvénytársaságokhoz kapcsolódó jogok megváltoztatása, illetve egyes részvényfajták és osztályok átalakítása;
- t) felelős társaságirányítási jelentés elfogadása;
- u) új társasági szerv felállítása;
- v) előzetes jóváhagyás megadása - a nyilvánosan működő részvénytársaság nyilvántartásba vételétől számított két éven belül - a Társaság és a Részvényes közötti vagyonátruházási szerződés létrejöttéhez - feltéve, hogy a Társaság által teljesítendő ellenszolgáltatás elérté az alaptőke egytizedét a Ptk. 3:264. §-ban foglaltaknak megfelelően;
- w) előzetes jóváhagyása annak, ha a Társasággal a Részvényes, illetve közeli hozzátartozója, továbbá olyan személy köt szerződést, amelyben a Részvényes többségi befolyással rendelkezik a Ptk. 3:264. §-ban foglaltaknak megfelelően;
- x) az Igazgatóság felhatalmazása - a visszaváltható részvényhez kapcsolódó jogok gyakorlásával, a saját részvény megszerzésével, osztalékkelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban - közbenső mérleg elfogadására.

8.4.2 A Közgyűlés legalább háromnegyedes szótöbbséggel határozhat az a)-g) pontokban foglalt kérdéskörökben, illetve minden olyan döntés esetén, amikor azt törvény előírja. Egyebekben a Közgyűlés határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

8.4.3 A g) pont vonatkozásában a Társaság kifejezetten vállalja, hogy a tőkepiacról szóló **2001. évi CXX. törvény** („Tpt.”) 63. § (7) bekezdésében a kivezetésről szóló közgyűlési döntést nem támogató Részvényesek számára biztosított eladási jogot biztosítani fogja a Tpt.-ben írt feltételekkel azonos feltételek szerint. E tekintetben a jelen pont rendelkezését a Budapesti Értéktőzsde Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mint piacműködtető és a Társaság a Ptk. 6: 136. § szerinti, a Társaság által harmadik személy javára szóló szerződéses kötelezettségvállalásnak tekintik, amelynek során a Társaság elfogadja, hogy a mindenkor hatályos Budapesti Értéktőzsde Xtend Általános Üzletszabályzatára hivatkozással az érintett Részvényes közvetlenül követelheti a Társaságtól, hogy a részvényeit a Tpt. 63. § (7) bekezdésének, illetőleg 63/A §-ának megfelelően tőle vegye meg. A Részvényes a javára kikötött fenti vételi kötelezettség teljesítését a Társaság kivezetésről szóló közgyűlési határozatáról történt tudomásszerzését követően követelheti, tekintettel arra, hogy a Részvényes javára szóló jelen pont szerinti kötelezettségvállalásról történt

értesítésének egyrészt a mindenkor hatályos Budapesti Értéktőzsde Xtend Általános üzletszabályzata bárki számára elérhető módon történt közzététele, másrészt a Részvényesnek a Társaság kivezetési döntéséről való tudomásszerzése minősül. E bekezdés szerinti szabályokat nem kell alkalmazni abban az esetben, ha a Társaság az Xtend Piacról történő kivezetéssel egyidejűleg részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde Nyilvánosan Működő Részvénytársaság által működtetett szabályozott piacra történő bevezetéséről határozott.

- 8.4.4 A Közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít, akkor hozható meg, ha ahhoz az érintett részvénytársaságok részvényeseinek egyszerű többsége hozzájárul.
- 8.4.5 A Közgyűlés által elfogadott felelős társaságirányítási jelentést a Társaság a honlapján közzéteszi.

8.5 Határozatképesség, a szavazati jog gyakorlásának általános szabályai

- 8.5.1 A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult Részvényes részt vesz. Minden 10 Ft (tíz forint) névértékű részvény egy szavazatra jogosít.
- 8.5.2 A határozatképességet minden határozat meghozatalánál vizsgálni kell.
- 8.5.3 Ha egy Részvényes valamely kérdésben nem szavazhat, őt az adott határozat meghozatalánál a határozatképesség megállapításakor figyelmen kívül kell hagyni. A határozat meghozatalakor nem szavazhat az,
- akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít vagy a Társaság terhére másfajta előnyben részesít;
 - akivel a határozat szerint szerződést kell kötni
 - aki ellen a határozat alapján pert kell indítani;
 - akinek olyan hozzátartozója érdekelt a döntésben, aki a Társaságnak nem Részvényese
 - aki a döntésben érdekelt más szervezettel többségi befolyáson alapuló kapcsolatban áll; vagy
 - aki egyébként személyesen érdekelt a döntésben.
- 8.5.4 A Részvényes szavazati jogát a Közgyűlést megelőzően postai úton nem gyakorolhatja, a Közgyűlésen csak személyes megjelenéssel lehet részt venni.
- 8.5.5 Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A megismételt Közgyűlés a Ptk. 3:275. § (1) bekezdésében meghatározottaktól (az eredeti időpontot legalább 10 (tíz) nappal és legfeljebb 21 (huszonegy) nappal követő időponttól) eltérő időpontra is összehívható (akár a Közgyűléssel azonos kezdőnapra is).

8.5.6 A Közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb 30 (harminc) napra felfüggesztheti ülését. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott Közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a Közgyűlés megkezdésekor. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott Közgyűlés esetén a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.

8.6 A Közgyűlés lebonyolítása, a jegyzőkönyv

8.6.1 A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke vagy az Igazgatóság által ezzel a feladattal megbízott személy elnököl (levezető elnök). A levezető elnök személyéről a közgyűlésnek nem kell határozatot hoznia. A levezető elnök határozza meg az egyes napirendi pontokkal kapcsolatos vita kereteit, ennek során jogosult a hozzászólások sorrendjét megállapítani, a szót megadni és - amennyiben a Részvényes ismételt felszólításra sem szakítja meg a napirendi ponttal kapcsolatban nem álló hozzászólását - a szót megvonni. A Részvényes javaslatát, annak tartalmát nem érintve, a levezető elnök pontosíthatja, illetve a határozati javaslatokról szavazást rendel el és a meghozott határozatot kihirdeti.

8.6.2 A Közgyűlés levezető elnöke:

- a) megnyitja a Közgyűlést;
- b) megvizsgálja a Közgyűlés összehívásának szabályszerűségét;
- c) ellenőrzi a Részvényesek képviselőinek meghatalmazását, képviseleti jogosultságát;
- d) megállapítja a Közgyűlés határozatképességét és a leadható szavazatok számát, illetve határozatképtelenség esetén a Közgyűlést elnapolja;
- e) javaslatot tesz a Közgyűlésnek a jegyzőkönyvvezető, a szavazatszámláló személyére és a jegyzőkönyv-hitelesítő Részvényes személyére;
- f) a meghívóban megjelölt tárgysorrendben vezeti a tanácskozást, ismerteti a határozati javaslatokat;
- g) elrendeli a szavazást, ismerteti eredményét és közli a Közgyűlés határozatát;
- h) szünetet rendel el, megállapítja a Közgyűlés felfüggesztését, illetve berekeszti;
- i) gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és a jelenléti ív elkészítéséről.

8.6.3 A közgyűlésen a szavazás számítógépes (gépi) úton vagy a szavazatok manuális összeszámlálásával is történhet. A közgyűlésen leadott szavazatokat a Közgyűlés által megválasztott szavazatszámláló összesíti. A szavazatszámláló megválasztása során a szavazatszámláló feladatait a levezető elnök látja el.

8.6.4 Ha valamely határozat külön nem rendelkezik a hatálybalépésének időpontjáról, úgy az akkor lép hatályba, amikor a levezető elnök kihirdeti.

8.6.5 A Közgyűlésről a Ptk. 3:278. §-ban meghatározott tartalommal jegyzőkönyvet kell készíteni. A jegyzőkönyv tartalmazza:

- a) Társaság nevét és székhelyét;

- b) Közgyűlés megtartásának módját, helyét és idejét;
- c) a Közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a szavazatszámlálónak és a jegyzőkönyv hitelesítőjének a nevét;
- d) a Közgyűlésen lezajlott legfontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat;
- e) a határozati javaslatokat, minden határozathozatal vonatkozásában az érvényesen leadható és leadott szavazatok számát, az ezen szavazatok által képviselt alaptőke részesedés mértékét, a leadott szavazatok, ellenszavazatok és a szavazástól tartózkodók számát.

8.6.6 A jegyzőkönyvet a Közgyűlés elnöke, valamint a jegyzőkönyvvezető írja alá, és a hitelesítőnek megválasztott Részvényes szintén aláírásával hitelesíti.

8.6.7 Az Igazgatóság a közgyűlési jegyzőkönyvet (vagy annak kivonatát) és a jelenléti ívet a Közgyűlés befejezését követő 30 (harminc) napon belül köteles a nyilvántartó bíróságnak benyújtani.

8.6.8 Bármely Részvényes kérheti a közgyűlési jegyzőkönyv másolatának vagy a jegyzőkönyv egy részét tartalmazó kivonatának a kiadását az Igazgatóságtól, melyet az Igazgatóság köteles kiadni.

8.6.9 A Társaság a Közgyűlésen hozott határozatokat honlapján és a jogszabályban meghatározott közzétételi helyeken közzéteszi.

9. AZ ALAPTŐKE FELEMELÉSE ÉS LESZÁLLÍTÁSA

9.1 A Társaság alaptőkéjének felemelésére, leszállítására a vonatkozó jogszabályok szerint kerülhet sor.

9.2 A Társaság alaptőkéjét közgyűlési határozattal, illetve közgyűlési határozatban adott felhatalmazás esetében az Igazgatóság határozatával bármikor felemelheti.

9.3 Az alaptőke felemelése történhet:

- a) új részvények forgalomba hozatalával,
- b) az alaptőkén felüli vagyon terhére,
- c) dolgozói részvény forgalomba hozatalával,
- d) feltételes alaptőke-emelésként, átváltoztatható vagy átváltozó kötvény forgalomba hozatalával.

9.4 Igazgatóság felhatalmazása

9.4.1 A Közgyűlés felhatalmazhatja az Igazgatóságot az alaptőke felemelésére. Az Igazgatóság felhatalmazása esetén, az Igazgatóság dönt az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a Ptk. vagy az Alapszabály szerint egyébként a Közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekről.

9.4.2 Az Igazgatóság felhatalmazása valamennyi alaptőke-emelési esetre és módra vonatkozhat.

9.4.3 A felhatalmazásban meg kell határozni:

- a) a legmagasabb összeget, amelyre az Igazgatóság a részvénytársaság alaptőkéjét felemelheti,
- b) azt a legfeljebb öt éves időtartamot, amely alatt az alaptőke-emelésre sor kerülhet, valamint
- c) hogy az Igazgatóság döntésében a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jogot kizárhatja-e vagy nem.

9.5 Elsőbbségi jog

- 9.5.1 Az alaptőke pénzbeli hozzájárulás ellenében, új törzsrészvények kibocsátásával történő felemelése esetén a Részvényeseket, majd az átváltoztatható kötvények tulajdonosait - ebben a sorrendben - az újonnan kibocsátandó részvények jegyzésére, illetve átvételére elsőbbségi jog illeti meg, az alaptőke felemeléséről rendelkező határozatban megjelölt feltételek szerint, amennyiben az elsőbbségi jog gyakorlását a Közgyűlés vagy a Közgyűlés által adott felhatalmazás alapján, az Igazgatóság határozatában nem zárta ki.
- 9.5.2 Amennyiben a Részvényes részvénykönyvbe bejegyzett részvényei darabszámának a Társaság által kibocsátott valamennyi részvény darabszámához viszonyított aránya alapján a Részvényest nem egész számú részvény illetné meg, úgy a Részvényes által az elsőbbségi jog gyakorlása nyomán átvehető részvények darabszámát a legközelebbi egész számra lefelé kerekítve kell meghatározni.
- 9.5.3 Az Igazgatóság az alaptőke pénzbeli hozzájárulás ellenében történő felemeléséről szóló közgyűlési döntést követően tájékoztatja a Részvényeseket, valamint az átváltoztatható kötvények tulajdonosait az elsőbbségi jog gyakorlásának lehetőségéről és módjáról, így a megszerezhető részvények névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, valamint e jog érvényesítésére nyitva álló legalább 15 (tizenöt) napos időszak kezdő és zárónapjáról.
- 9.5.4 Az elsőbbségi jog a gyakorlására meghatározott határidőn túl érvényesen nem gyakorolható. Amennyiben a Részvényes, valamint az átváltoztatható kötvények tulajdonosa a fenti határidőn belül nem gyakorolja elsőbbségi jogát (azaz az elsőbbségi jog gyakorlásáról szóló nyilatkozata legkésőbb az elsőbbségi jog gyakorlására nyitva álló időszak zárónapján nem érkezik meg a Társaság Igazgatóságához), úgy kell tekinteni, mint aki erről a jogáról lemondott.
- 9.5.5 Az elsőbbségi jog a Társaság Igazgatóságához címzett írásbeli jognyilatkozattal gyakorolható. A jognyilatkozat a Társaság Igazgatóságához történt megérkezését követően nem módosítható és ahhoz mellékelni kell a részvények átvételére vonatkozó kötelezettségvállaló nyilatkozatot is. A részvények átvételére vonatkozó kötelezettségvállaló nyilatkozat nélkül megtett jognyilatkozat hatálytalan.
- 9.5.6 Amennyiben a Részvényes, valamint az átváltoztatható kötvények tulajdonosa több részvényre kívánja gyakorolni az elsőbbségi jogát, mint ahány részvényre a jelen Alapszabály szerint az elsőbbségi jog gyakorolható lenne, úgy a Részvényes, valamint az átváltoztatható kötvények tulajdonosa elsőbbségi jog gyakorlására vonatkozó jognyilatkozata hatálytalan azon részvények vonatkozásában, amelyek tekintetében a Részvényes nem volt jogosult elsőbbségi jog gyakorlására.

9.5.7 A Közgyűlés az elsőbbségi jog gyakorlását korlátozhatja, illetve kizárhatja a Közgyűlésen jelenlévő Részvényesek által leadható szavazatok egyszerű többségével. A Közgyűlés Igazgatóságot alaptőke felemelésére feljogosító, egyszerű többséget igénylő határozatában felhatalmazhatja az Igazgatóságot, hogy a részvényesek elsőbbségi jogát kizárja.

9.6 Az Alaptőke leszállítása

9.6.1 A Közgyűlés határozata alapján az Alaptőke leszállítható. Törvényben meghatározott esetekben az Alaptőke leszállítása kötelező.

9.6.2 Az Alaptőke leszállításáról döntő Közgyűlést összehívó meghívónak az általánosan kötelező tartalmi elemeken kívül tartalmaznia kell az alaptőke-leszállítás mértékére, okára és végrehajtásának módjára vonatkozó tájékoztatást, továbbá, ha erre sor kerül, az alaptőke feltételes leszállításának tényét.

9.6.3 Az Alaptőke leszállításáról szóló Közgyűlési határozatban meg kell jelölni:

- a) az Alaptőke-leszállítás okát (okait), nevezetesen azt, hogy az alaptőke leszállítása tőkekivonás vagy veszteségrendezés érdekében vagy a részvénytársaság saját tőkéje más elemének (ideértve a lekötött tartalékot is) növelése céljából történik;
- b) azt az összeget, amellyel az Alaptőke csökken, és a Részvények jellemzőit;
- c) az Alaptőke-leszállítás végrehajtásának módját.

9.6.4 Az Alaptőke leszállításáról szóló közgyűlési döntés meghozatalával egyidejűleg rendelkezni kell az Alapszabálynak a tőkeleszállítás miatt szükségessé váló módosításáról is, amely az alaptőke-leszállítás feltételeinek teljesülése esetén válik hatályossá.

9.6.5 Az Alaptőke leszállítását elhatározó közgyűlési határozat érvényességéhez az is szükséges, hogy az alaptőke-leszállítással érintettnek minősülő részvényfajta vagy részvényosztály részvényeseinek egyszerű többsége a döntéshez külön hozzájáruljon.

9.6.6 Az Alaptőke tőkekivonással történő leszállításakor a Részvényeseket megillető összeg megállapítása során számításba kell venni az Alaptőke csökkenése arányában az Alaptőkén felüli saját tőke - lekötött tartalékkal, értékelési tartalékkal csökkentett - összegét is. Ha a saját tőke kevesebb, mint az Alaptőke összege, az Alaptőke tőkekivonással történő leszállítása előtt először a veszteség rendezése miatti Alaptőke-leszállításról kell dönteni.

9.6.7 Az Alaptőke leszállítása esetén elsőként a Társaság tulajdonában álló saját részvényeket kell bevonní. Az Alaptőke leszállításának végrehajtására a Részvények darabszámának, vagy névértékének csökkentésével, illetve e két módszer együttes alkalmazásával kerülhet sor.

9.6.8 Ha az Alaptőke leszállítása törvényben meghatározottak szerint kötelező, az Alaptőke leszállításáról a Közgyűlés a kötelezettséget keletkeztető körülmény bekövetkeztét követő 60 (hatvan) napon belül köteles dönteni.

9.6.9 Az Igazgatóság az Alaptőke leszállításának bejegyzését követő tizenöt (15) napon belül értesíti a központi-értéktárat és a Részvényesek értékpapírszámla-vezetőjét az Alaptőke leszállítása következtében a Részvényes részvénytulajdonában beállt változásról.

10. AZ IGAZGATÓSÁG

10.1 Az Igazgatóság jogállása

- 10.1.1 Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt (szervezeti képviselet).
- 10.1.2 Az Igazgatóság kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, meghatározza a Társaság gazdálkodását, gondoskodik az eredményes gazdálkodásról. Az Igazgatóság tagjai feladataikat a Társaság - és fizetéképtelenséggel fenyegető helyzetben a hitelezői - érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. Külön törvény e követelmény felróható megszegése esetére, ha a Társaság fizetéképtelenné vált, előírhatja az Igazgatóság hitelezőkkel szembeni helytállási kötelezettségét.
- 10.1.3 Az Igazgatóság tagjai az ügyvezetési tevékenység során a Társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben. Az igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság Igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.
- 10.1.4 Az Igazgatóság tagjai e jogkörükben eljárva harmadik személynek okozott károkért a Társaság felel. Az Igazgatóság tagja a jogi személlyel egyetemlegesen felel, ha a kárt szándékosan okozta.
- 10.1.5 A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az Igazgatóság tagjaival szembeni kártérítési igényt a jogerős cégbírósági törléstől számított egy éves jogvesztő határidőn belül azok a Részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósági törlésének időpontjában a Társaság Részvényesei voltak. Ha a Részvényes felelőssége a Társaság kötelezettségeiért a Társaság fennállása alatt korlátozott volt, a Részvényes a kártérítési igényt a Társaság megszűnésekor felosztott vagyomból az őt megillető rész arányában érvényesítheti.

10.2 Az Igazgatóság tagjai

- 10.2.1 Az Igazgatóság legalább három (3) tagból áll. Az Igazgatóság jogait és kötelezettségeit testületként gyakorolja.
- 10.2.2 Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés nevezi ki, míg az Igazgatóság elnökét az Igazgatóság maga választja tagjai közül.
- 10.2.3 Az Igazgatóság tagjai a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásának hatályának napjától határozatlan időtartamra:

Név:	Kovács Zoltán Lajos
Lakóhelye:	1026 Budapest, Trombitás út 39.
Születési idő:	1977/09/10
Anyja neve:	Csász Rozália Katalin

Név:	Baróthy Gábor
Lakóhelye:	1022 Budapest, Fillér utca 68. FE 3. ajtó
Születési hely és idő:	1981/02/09
Anyja neve:	Bajtalan Anna

Név:	Szekeres Balázs
Lakóhelye:	1089 Budapest, Delej utca 27.
Születési idő:	1975/01/27
Anyja neve:	Tóth Erzsébet

10.3 Az Igazgatóság tagjai megbízásának megszűnése

10.3.1 Az Igazgatóság tagjainak megbízása az alábbi esetekben szűnhet meg:

- h) az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja;
- i) amennyiben megbízásukat határozott időre kapják, úgy a határozott idejű megbízás időtartamának lejártával;
- j) megszüntető feltételhez kötött megbízás esetén a feltétel bekövetkezésével;
- k) lemondással;
- l) az Igazgatóság tagjának halálával;
- m) az Igazgatóság tagja cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával;
- n) az Igazgatóság tagjával szembeni kizáró ok bekövetkeztével.

10.3.2 Az igazgatósági tag megbízásáról a Társasághoz címzett, a Társaság másik igazgatósági tagjához vagy a Közgyűléshez intézett nyilatkozattal bármikor lemondhat. Ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás az új igazgatósági tag kijelölésével vagy megválasztásával, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított hatvanadik napon válik hatályossá.

10.3.3 Ha az Igazgatóság tagjainak száma három fő alá csökkenne, vagy a működés egyébként ellehetetlenül, vagy nincs, aki az ülést összehívja, az Igazgatóság köteles tájékoztatni a Társaság Közgyűlését.

10.4 Igazgatóság tagjainak összeférhetlensége és egyéb kötelezettségei

10.4.1 Az Igazgatóság tagja a Társasággal azonos tevékenységet főtevékenységként is megjelölő más gazdasági társaságban - a nyilvánosan működő részvénytársaság részvénye kivételével -részeselet nem szerezhethet, továbbá nem lehet vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági tag a Társasággal azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, kivéve, ha a Közgyűlés határozatával jóváhagyja.

10.4.2 Ha az Igazgatóság tagja vezető tisztségviselői megbízást fogadna el, akkor az új vezető tisztségviselői megbízás elfogadásáról előzetesen írásban tájékoztatni köteles a Társaságot.

10.4.3 Az Igazgatóság tagjai kötelesek a tevékenységük során tudomásukra jutott üzleti titkot megőrizni időbeli korlátozás nélkül.

10.5 Az Igazgatóság hatásköre, feladatai

10.5.1 Az Igazgatóság feladata mindaz, amit jogszabály vagy jelen Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, így különösen, de nem kizárólag feladata:

- r) az ügyvezetés ellátása, a Társaság fő gazdasági célkitűzéseinek meghatározása, a Társaság stratégiájának kialakítása;
- s) a Társaság részvénykönyvének a vezetése vagy megbízás adása részvénykönyv vezetésére;
- t) a Társaság éves beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatának az elkészítése, és előterjesztése a Közgyűlés részére;
- u) a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente egyszer a Közgyűlés és háromhavonta a Felügyelőbizottság részére jelentés készítése;
- v) a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetése;
- w) a Közgyűlés előkészítése, megszervezése, lebonyolítása;
- x) a Társaság könyvvizsgálójának megválasztására vonatkozó határozati javaslat előterjesztése;
- y) az ügyek meghatározott csoportjaira nézve a Társaság munkavállalói részére cégjegyzési jogosultság adása (amennyiben a Társaság erről belső szabályzatot készít, akkor ezen szabályzat jóváhagyása);
- z) döntés osztalékkelőleg fizetéséről és ehhez a Felügyelőbizottság jóváhagyásának bekérése;
- aa) előterjesztés készítése minden, a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdésben;
- bb) saját részvény megszerzése a Közgyűlése felhatalmazása alapján vagy a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében vagy átalakulás során;
- cc) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának kidolgozása, elfogadása és módosítása, a Társaság munkaszervezetének kialakítása;
- dd) a Társaság irataiba történő betekintés engedélyezése a Részvényesek részére;
- ee) hatóságok és egyéb szervek felé előírt kötelező jelentések teljesítése, ideértve az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és

adatoknak és ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a bejelentését a Cégbírósághoz;

ff) Alaptőke felemelése a Közgyűlés felhatalmazása alapján,

gg) közbenső mérleg elfogadása a visszaváltható részvényhez kapcsolódó jogok gyakorlásával, a saját részvény megszerzésével, osztalékkelőleg fizetésével, valamint az Alaptőkének az Alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban,

hh) a Közgyűlés által az Igazgatóság hatáskörébe utalt eseti feladatok ellátása.

10.5.2 A Társaság Közgyűlése csak abban az esetben és olyan körben vonhatja el az Igazgatóságnak az ügyvezetés körébe eső hatáskörét, amennyiben azt az Alapszabály vagy jogszabály lehetővé teszi.

10.5.3 Az Igazgatóság köteles 8 (nyolc) napon belül - a Felügyelőbizottság egyidejű értesítése mellett - a szükséges intézkedések megtétele céljából a Közgyűlést értesíteni és határozathozatalt kezdeményezni, ha bármely tagjának tudomására jut, hogy

a) a Társaság saját tőkéje az alaptőke kétharmadára csökkent, vagy

b) a Társaság saját tőkéje az alaptőke törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent, vagy

c) a Társaságot fizetéképtelenség fenyegeti vagy fizetéseit megszüntette, vagy

d) a Társaság vagyona a tartozásait nem fedezi.

10.5.4 A fenti 10.5.3 pont szerinti esetekben a Részvényeseknek határozniuk kell az Alaptőke biztosításáról, illetve annak módjáról, így különösen a Részvényesek által történő befizetés előírásáról, illetve az alaptőke leszállításáról, továbbá a Társaságnak más társasággá történő átalakulásáról, ezek hiányában pedig a Társaság megszüntetéséről. Ha a közgyűlést követő három hónapon belül a közgyűlés összehívására okot adó körülmény változatlanul fennáll, az alaptőke leszállítása kötelező. Ha az Alaptőke kötelező leszállítása megghiúsult és a megghiúsulástól számított 90 (kilencven) napon belül a Társaság a kötelező tőkeleszállítás okait nem szünteti meg, a Társaság köteles az átalakulásról, egyesülésről vagy jogutód nélküli megszűnéséről határozni.

10.5.5 Az Igazgatóság tagjai kérhetik a bíróságtól a Közgyűlés és a Társaság egyéb szervei által hozott határozat hatályon kívül helyezését, ha a határozat jogszabálysértő vagy az Alapszabályba ütközik.

10.5.6 Az Igazgatóság működésének részletes szabályait az Igazgatóság által készített ügyrend tartalmazza. Az Igazgatóság ügyrendje lehetővé teheti, hogy az Igazgatóság ülésén a tagok nem személyes jelenléttel, hanem elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével vegyenek részt. Ez esetben az ülés megtartásának részletes szabályait az ügyrendben meg kell állapítani.

11. A TÁRSASÁG KÉPVISELETE, CÉGJEGYZÉSE

11.1 A Társaság képviselete

- 11.1.1 A Társaság törvényes képviselőjét az Igazgatóság tagjai látják el. Az Igazgatóság tagjainak a képviselői jogosultsága önálló.
- 11.1.2 Az Igazgatóság az ügyek meghatározott csoportjára nézve a Társaság munkavállalóit írásbeli nyilatkozattal a Társaság képviselőjére jogosíthatja fel. Az ügyek meghatározott csoportjára képviselői joggal felruházott munkavállaló képviselői jogát minden esetben csak együttesen gyakorolhatja.
- 11.1.3 A Társaság a cégjegyzékbe bejegyzett képviselője képviselői jogának korlátozása és nyilatkozatának feltételhez vagy jóváhagyáshoz kötése harmadik személyekkel szemben nem hatályos, kivéve, ha a harmadik személy annak szükségességéről és elmaradásáról tudott vagy tudnia kellett.

11.2 A Társaság cégjegyzése

- 11.2.1 A Társaságot a képviselői joggal felruházott személyek írásban cégjegyzés útján képviselik.
- 11.2.2 A Társaság cégjegyzésére jogosultnak a Társaság nevében olyan módon, illetve formában kell aláírnia, ahogyan azt a hiteles cégalírási nyilatkozata tartalmazza.
- 11.2.3 A Társaság képviselőjére és cégjegyzésére jogosult:
- a) Az Igazgatóság tagjai önállóan;
 - c) Az ügyek meghatározott csoportjára képviselői joggal felruházott munkavállalók ketten együttesen jogosultak a cégjegyzésre.

12. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG

12.1 A Felügyelőbizottság jogállása

- 12.1.1 A Felügyelőbizottság a Közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését.
- 12.1.2 Ha a Felügyelőbizottság szerint a Társaság ügyvezetésének tevékenysége jogszabályba vagy az Alapszabály valamely rendelkezésébe ütközik, ellentétes a Közgyűlés határozataival vagy egyébként sérti a Társaság vagy a Közgyűlés érdekeit, erről a Közgyűlést haladéktalanul tájékoztatja és javaslatot tesz annak intézkedésére.
- 12.1.3 A Felügyelőbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét a Közgyűlés hagyja jóvá. Felügyelőbizottság ügyrendje lehetővé teheti, hogy a Felügyelőbizottság ülésén a tagok nem személyes jelenléttel, hanem elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével vegyenek részt. Ez esetben az ülés megtartásának részletes szabályait az ügyrendben meg kell állapítani.
- 12.1.4 A Felügyelőbizottság testületként jár el. Ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja.
- 12.1.5 A Felügyelőbizottság tagjai a Felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A Felügyelőbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak.

12.1.6 A felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a Társaságnak okozott károkért a szerződészegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.

12.1.7 A Felügyelőbizottság tagjai a Közgyűlésen tanácskozási joggal vehetnek részt.

12.2 A Felügyelőbizottság tagjai

12.2.1 A Felügyelőbizottság legalább 3 (három) természetes személy tagból áll. A Felügyelőbizottság tagjainak megbízatása határozott vagy határozatlan időtartamra szólhat.

12.2.2 A Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés választja, elnökét a tagok maguk közül választják.

12.2.3 A Felügyelőbizottság első tagjai a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásának hatályának napjától határozatlan időre:

Név:	Vitkovics Péter
Lakóhelye:	8900 Zalaegerszeg, Kis utca 1. 3. em. 64. ajtó
Anyja neve:	Zajos Gizella
Név:	Tüske Balázs
Lakóhelye:	1118 Budapest, Somlói út 23. Fsz. 1. ajtó
Anyja neve:	Nicolaus Márta Anna
Név:	Goldschmied Andrea
Lakóhelye:	1035 Budapest, Váradi utca 17.
Anyja neve:	Nemeczek Magdolna

12.3 A Felügyelőbizottság tagjai megbízatásának megszűnése

12.3.1 A Felügyelőbizottság tagjainak megbízatása az alábbi esetekben szűnhet meg:

- a) a Felügyelőbizottság tagjait a Közgyűlés visszahívhatja;
- b) határozott idejű megbízatás esetén a megbízás időtartamának lejártával;
- c) megszüntető feltételhez kötött megbízatás esetén a feltétel bekövetkezésével;
- d) lemondással;

e) a Felügyelőbizottság tagjának halálával;

f) a Felügyelőbizottság tagja cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával;

g) a Felügyelőbizottság tagjával szembeni kizáró ok bekövetkeztével.

12.3.2 A felügyelőbizottsági tagság megszűnése esetén a felügyelőbizottsági tag lemondó nyilatkozatát az Igazgatósághoz intézi.

12.3.3 Ha a Felügyelőbizottság tagjainak száma - bármely ok miatt - három fő alá csökken, az Igazgatóság a Felügyelőbizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles összehívni a Közgyűlést.

12.4 Felügyelőbizottság tagjainak összeférhetetlensége és egyéb kötelezettségei

12.4.1 A Felügyelőbizottság tagjainak többsége meg kell, hogy feleljen a Ptk. 3:287. § rendelkezései szerinti függetlenségi szabályoknak. Az Igazgatóság tagja és hozzátartozója nem választható meg a Társaság Felügyelőbizottságába.

12.4.2 A Felügyelőbizottság tagjai a Társasággal azonos tevékenységet főtevékenységként is megjelölő más gazdasági társaságban részesedést nem szerezhhetnek (kivéve a nyilvánosan működő részvénytársaságban történő részvény-szerzést), továbbá nem lehetnek vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok a Társasággal azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban.

12.4.3 Ha a Felügyelőbizottság tagja vezető tisztségviselői megbízást fogadna el, akkor az új vezető tisztségviselői megbízás elfogadásáról előzetesen írásban tájékoztatni köteles a Társaságot.

12.4.4 A Felügyelőbizottság tagjai kötelesek a tevékenységük során tudomásukra jutott üzleti titkot megőrizni időbeli korlátozás nélkül.

12.4.5 A Ptk. 3:124. §-ában szabályozott munkavállalói képviselő kivételével a Társaság munkavállalói nem válhatnak a Felügyelőbizottság tagjává.

12.5 A Felügyelőbizottság hatásköre, feladata

12.5.1 A Felügyelőbizottság tagja kérheti a bíróságtól a Közgyűlés és a Társaság egyéb szervei által hozott határozat hatályon kívül helyezését, ha a határozat jogszabálysértő vagy az Alapszabályba ütközik.

12.5.2 Amennyiben a Közgyűlés, vagy a Társaság egyéb szervei által hozott határozatot a Társaság valamely vezető tisztségviselője támadná meg, és nem lenne a Társaságnak más olyan vezető tisztségviselője, aki a Társaság képviselőjét elláthatná, a perben a Társaságot a Felügyelőbizottság által kijelölt felügyelőbizottsági tag képviseli.

12.5.3 A Felügyelőbizottság köteles a Közgyűlés vagy az Igazgatóság elé kerülő valamennyi fontosabb előterjesztést megvizsgálni és ezekkel kapcsolatos álláspontját a Közgyűlés vagy Igazgatóság ülésén ismertetni.

12.5.4 Az éves beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

- 12.5.5 A Felelős Társaságirányítási Jelentést a Felügyelőbizottság jóváhagyása után lehet a Közgyűlés elé terjeszteni.
- 12.5.6 Osztalékelőlegre vonatkozó igazgatósági javaslatához vagy döntéshez a Felügyelőbizottság jóváhagyása szükséges.
- 12.5.7 A Felügyelőbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, a Társaság fizetési számláját, pénztárat, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja. A Felügyelőbizottság a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, amelyet soron kívül, de legkésőbb a Felügyelőbizottság soron következő ülésének napját megelőző 3. (harmadik) munkanapig kell teljesíteni.
- 12.5.8 A Felügyelőbizottság az elrendelt ellenőrzéseket tagjai közreműködésével vagy külső szakértők bevonásával végzi.

13. AUDITBIZOTTSÁG

13.1 Az Auditbizottság jogállása

- 13.1.1 Az Auditbizottság a Társaság ellenőrző testülete. Az Auditbizottság a Felügyelőbizottságot, illetve az Igazgatóságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti.
- 13.1.2 Az Auditbizottság testületként jár el. Ellenőrzési feladatait állandó jelleggel vagy eseti döntések alapján tagjai között megoszthatja.
- 13.1.3 Az Auditbizottság tagjai az Auditbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. Az Auditbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak.
- 13.1.4 Az Auditbizottság maga állapítja meg működésének szabályait, ügyrendjét. Auditbizottság ügyrendje lehetővé teheti, hogy az Auditbizottság ülésén a tagok nem személyes jelenléttel, hanem elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével vegyenek részt. Ez esetben az ülés megtartásának részletes szabályait az ügyrendben meg kell állapítani.

13.2 Az Auditbizottság tagjai

- 13.2.1 Az Auditbizottság legalább három (3) természetes személy tagból áll, tagjainak megbízatása határozott vagy határozatlan időtartamra szólhat.
- 13.2.2 Az Auditbizottság tagjait a Közgyűlés választja a Felügyelőbizottság független tagjai közül.
- 13.2.3 Az Auditbizottság legalább egyik tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie.
- 13.2.4 Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.
- 13.2.5 Az Auditbizottság elnökét az Auditbizottság tagjai választják meg maguk közül.

13.2.6 Az Auditbizottság első tagjai a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásának hatályának napjától határozatlan időtartamra:

Név:	Vitkovics Péter
Lakóhelye:	8900 Zalaegerszeg, Kis utca 1. 3. em. 64. ajtó
Anyja neve:	Zajos Gizella
Név:	Tüske Balázs
Lakóhelye:	1118 Budapest, Somlói út 23. Fsz. 1. ajtó
Anyja neve:	Nicolaus Márta Anna
Név:	Goldschmied Andrea
Lakóhelye:	1035 Budapest, Váradi utca 17.
Anyja neve:	Nemeczek Magdolna

13.3 Az Auditbizottság tagjai megbízatásának megszűnése

13.3.1 Az Auditbizottság tagjainak megbízatása az alábbi esetekben szűnhet meg:

- a) az Auditbizottság tagjait a Közgyűlés visszahívhatja;
- b) határozott idejű megbízatás esetén a megbízás időtartamának lejártával;
- c) az auditbizottsági tag egyidejű felügyelőbizottsági megbízatása megszűnésével;
- d) megszüntető feltételhez kötött megbízatás esetén a feltétel bekövetkezésével;
- e) lemondással;
- f) az Auditbizottság tagjának halálával;
- g) az Auditbizottság tagja cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával;
- h) az Auditbizottság tagjával szembeni kizáró ok bekövetkeztével.

13.4 Az Auditbizottság tagjainak összeférhetetlensége és egyéb kötelezettségei

13.4.1 Az Auditbizottság tagja a Társaságéval azonos tevékenységet főtevékenységként is megjelölő más gazdasági társaságban részesedést nem szerezhet (kivéve a

nyilvánosan működő részvénytársaságban történő részvény-szerzést), továbbá nem lehet vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági tag a Társasággal azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban.

13.4.2 Ha az Auditbizottság tagja vezető tisztségviselői megbízást fogadna el, akkor az új vezető tisztségviselői megbízás elfogadásáról előzetesen írásban tájékoztatni köteles a Társaságot.

13.4.3 Az Auditbizottság tagjai kötelesek a tevékenységük során tudomásukra jutott üzleti titkot megőrizni időbeli korlátozás nélkül.

13.5 Auditbizottság hatásköre, feladata

13.5.1 Az Auditbizottság 0 pontban megjelölt feladatkörében a következő tevékenységeket látja el:

f) segíti a Felügyelőbizottság munkáját a pénzügyi beszámolórendszer megfelelő ellenőrzése érdekében, és szükség esetén javaslatot tesz a Felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére;

g) a Társaság támogatása az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó könyvvizsgálóval való együttműködésben;

h) figyelemmel kíséri az éves beszámoló jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatát, figyelembe véve a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény (a továbbiakban: Kkt.) szerinti a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által lefolytatott, a Kkt. szerinti minőségellenőrzési eljárás során tett megállapításokat és következtetéseket;

i) felülvizsgálja és figyelemmel kíséri a könyvvizsgálóval vagy a könyvvizsgáló céggel szembeni szakmai követelmények, összeférhetetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatását, különös tekintettel a közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó egységek jogszabályban előírt könyvvizsgálatára vonatkozó egyedi követelményekről és a 2005/909/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 537/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében foglaltak teljesülését;

j) figyelemmel kíséri a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereinek hatékonyságát, valamint a pénzügyi beszámolás folyamatát és szükség esetén ajánlásokat fogalmaz meg.

13.5.2 Az Auditbizottság az éves rendes Közgyűlést megelőző legalább 21 (huszonegy) nappal a feladatkörébe tartozó kérdésekkel kapcsolatos megállapításairól írásos jelentést készít a Közgyűlés részére.

13.5.3 Az Auditbizottság a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinhet, a vezető tisztségviselőktől és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

14. ÁLLANDÓ KÖNYVVIZSGÁLÓ

14.1 A könyvvizsgáló feladata és felelőssége

- 14.1.1 A Társaság állandó könyvvizsgálójának feladata, hogy a Társaság könyvvizsgálatának elvégzését követően független jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről.
- 14.1.2 A könyvvizsgáló a feladatai ellátása érdekében betekinthez a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe, az Igazgatóság, illetve a Felügyelőbizottság tagjaitól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja.
- 14.1.3 Ha az állandó könyvvizsgáló a Társaság vagyonának olyan változását észleli, amely veszélyezteti a Társasággal szembeni követelések kielégítését, vagy olyan körülményt észlel, amely az igazgatósági tagok vagy a felügyelőbizottsági tagok e minőségükben kifejtett tevékenységükért való felelősségét vonja maga után, késedelem nélkül köteles azt Igazgatóságnál kezdeményezni a Közgyűlés döntéshozatalához szükséges intézkedések megtételét.
- 14.1.4 Az állandó könyvvizsgáló a Társaság részére nem nyújthat olyan szolgáltatást, és nem alakíthat ki olyan együttműködést az Igazgatósággal, amely feladatának tárgyilagos és független ellátását veszélyeztetné.
- 14.1.5 Az állandó könyvvizsgálót a Közgyűlés beszámolót tárgyaló ülésére meg kell hívni, melyen köteles részt venni. Távolmaradása az ülés megtartását nem akadályozza.
- 14.1.6 A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság ülésén a könyvvizsgáló tanácskozási joggal részt vehet, illetve arra a felügyelőbizottsági vagy auditbizottsági tagok meghívhatják.
- 14.1.7 A könyvvizsgáló által javasolt ügyeket a Felügyelőbizottság, illetve az Auditbizottság köteles napirendjére tűzni.

14.2 A könyvvizsgáló megválasztása

- 14.2.1 A Társaság állandó könyvvizsgálóját a közgyűlés választja legfeljebb 5 (öt) éves határozott időtartamra. A választott könyvvizsgáló megbízatása nem lehet rövidebb, mint a közgyűlés által történt megválasztásától a következő beszámolót elfogadó ülésig terjedő időszak.
- 14.2.2 A könyvvizsgálóval a megbízási szerződést az Igazgatóság köti meg a Közgyűlés által előírt feltételekkel és díjazás mellett a megválasztásától számított 90 (kilencven) napon belül. Ha az előírt határidőn belül a szerződés megkötése nem történik meg, a Közgyűlés köteles új könyvvizsgálót választani.
- 14.2.3 Az állandó könyvvizsgáló a könyvvizsgálói nyilvántartásban szereplő cég vagy egyéni könyvvizsgáló lehet. Ha a könyvvizsgálatot cég látja el, ki kell jelölnie azt a személyt, aki a könyvvizsgálatot személyében végzi.
- 14.2.4 Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság Részvényese, igazgatósági tagja, felügyelőbizottsági tagja, illetve auditbizottsági tagja és e személyek hozzátartozója.

Nem lehet állandó könyvvizsgáló a Társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnése után három évig.

14.2.5 A Társaság könyvvizsgálója 2023.07.07. napjától 2024.07.07. napjáig:

Név:	CMT Audit Kft.
székhely:	1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. Fsz. 1/F. ajtó
cégjegyzékszám:	01-09-063211
kamarai nyilvántartási szám:	000171
személyében felelős könyvvizsgáló:	Riez Dóra Ágnes
anyja neve:	Csallós Erzsébet Rózsa
lakóhely:	1063 Budapest, Munkácsy Mihály u. 24. 2. em. 30.
kamarai tagszám:	007400

15. TÁRSASÁG MEGSZŰNÉSE

15.1 A Társaság megszűnik, ha

- a Közgyűlés elhatározza jogutód nélküli megszűnését;
- a Közgyűlés elhatározza jogutódlással történő megszűnését;
- a Cégbíróság megszűntnek nyilvánítja;
- a bíróság felszámolási eljárás során megszünteti.

15.2 Ha a Társaság jogutód nélkül megszűnik - a tartós fizetéseképtelenség miatt indított felszámolási eljárás esetét kivéve - végelszámolásnak van helye.

16. ÉRTESÍTÉSEK, VEGYES RENDELKEZÉSEK

16.1 Azokban az esetekben, amikor a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény („**Ptk.**”) vagy a cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény („**Ctv.**”) vagy a tőkepiacról szóló 2001.évi CXX. törvény („**Tpt.**”) vagy egyéb jogszabály a Társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a Társaság e kötelezettségének a Társaság honlapján (www.kermann.hu), a BÉT honlapján (www.bet.hu) és amennyiben jogszabály kifejezetten így rendelkezik, a Magyar Nemzeti Bank által üzemeltetett honlapon (www.kozzetetelek.hu) tesz eleget.

16.2 Amennyiben jogszabály, vagy az Alapszabály előírja a Társaság közleményeit a Céglőnyben is közzéteszi.

16.3 Jelen Alapszabályban nem szabályozott kérdésekben, a Társaságnak és Részvényeseinek az ott nem szabályozott vagyoni és személyi viszonyaira a Ptk. és a Tpt. rendelkezései kell megfelelően alkalmazni.

Igazolom, hogy a létesítő okirat egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel a 2024. május 30. napján elhatározott létesítőokirat-módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetű okirat elkészítésére a létesítő okirat 4.1, 7.1.6, 7.3.2.1., 8.4.3. és a 13.5.1. c. pontjainak változása adott okot.

Az Ütv. 43. § (4) bekezdésének megfelelően igazolom, hogy a létesítő okirat sérelem nélkül nem megbontható.

Ellenjegyzem Budapesten, 2024. május 30. napján

Dr. Bacskai Edina ügyvéd, KASZ:36056654

Dr. Bacskai Edina Ügyvédi Iroda

Határozati javaslat a 8. napirendi ponthoz

A Közgyűlés elfogadja az Alapszabály 4.1, 7.1.6., 7.3.2.1., 8.4.3. és 13.5.1.c) pontjainak módosítását és elfogadja az ismertetett tartalommal a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályt.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a Társaság Igazgatóságának határozati javaslatát támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

MEGHATALMAZÁS

(részvényesi jogok közgyűlésen történő gyakorlására)

Alulírott(anyja neve:, született (hely, idő):....., lakik:), személyazonosító igazolványának száma:) mint a Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1139 Budapest, Röpöntyú utca 48., cégjegyzékszám: 01-10-140898, adószáma: 27984026-2-41) részvénykönyvbe bejegyzett részvényese a Ptk. 3:255. § (1) bekezdése alapján ezennel **meghatalmazom**-t (anyja neve:, született (hely, idő):....., lakik:), személyazonosító igazolványának száma:), hogy engem a Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2024. május 30. napján 11:00 órakor megtartásra kerülő éves rendes közgyűlésen, valamint a közgyűlés határozatképtelensége esetén 2024. május 30. napján 14:00 órakor megtartandó megismételt közgyűlésen teljes jogkörben eljárva képviseljen, és valamennyi napirendi pont tárgyában helyettem és a nevemben szavazzon.

Budapest, 2024.hó.....nap

.....
Meghatalmazó

A meghatalmazást elfogadom, és kijelentem, hogy nem állnak fenn velem szemben a Ptk. 3:255. § (1) bekezdésében írt kizáró okok.

Budapest, 2024.hónap

.....
Meghatalmazott

Előttünk, mint tanúk előtt:

Tanú 1.**Tanú 2.**

Név:.....

Név:

Lakik:

Lakik:

Szigsz.:

Szigsz.:

Aláírás:

Aláírás:

MEGHATALMAZÁS

(részvényesi jogok közgyűlésen történő gyakorlására)

Alulírott(anyja neve:, született (hely, idő):....., lakik:, személyazonosító igazolványának száma:) a Társaság (székhely:, cégjegyzékszám:) cégképviselési joggal rendelkező ügyvezetője, mint a Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1139 Budapest, Röppentyű utca 48., cégjegyzékszám: 01-10-140898, adószáma: 27984026-2-41) részvénykönyvbe bejegyzett részvényese a Ptk. 3:255. § (1) bekezdése alapján ezennel **meghatalmazom**-t (anyja neve:, született (hely, idő):....., lakik:, személyazonosító igazolványának száma:), hogy engem a Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2024. május 30. napján 11:00 órakor megtartásra kerülő éves rendes közgyűlésen, valamint a közgyűlés határozatképtelensége esetén 2024. május 30. napján 14:00 órakor megtartandó megismételt közgyűlésen teljes jogkörben eljárva képviseljen, és valamennyi napirendi pont tárgyában helyettem és a nevemben szavazzon.

Budapest, 2024.hó.....nap

.....
cégnév:
Meghatalmazó

A meghatalmazást elfogadom, és kijelentem, hogy nem állnak fenn velem szemben a Ptk. 3:255. § (1) bekezdésében írt kizáró okok.

Budapest, 2024.hónap

.....
Meghatalmazott

Előttünk, mint tanúk előtt:

Tanú 1.**Tanú 2.**

Név:.....

Név:

Lakik:

Lakik:

Szigsz.:

Szigsz.:

Aláírás:

Aláírás: