



**FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

Javadalmazási Politika

2023.

1. A Javadalmazási Politika tárgya és hatálya

A Javadalmazási Politika tárgya

Jelen Javadalmazási Politika tárgya a Futuraqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 07-10-001537., székhely: 7011 Alap, Dózsa Gy. u. 81-83., nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: Társaság) vezető tisztségviselői (igazgatótanácsi tagjai) javadalmazása, valamint a jogviszonyuk megszűnése esetére vonatkozó juttatások rendszerének meghatározása.

A Javadalmazási Politika személyi hatálya

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 igazgatótanácsának (a továbbiakban: igazgatótanács) tagjaira és a Társaság leányvállalatjának vezető tisztségviselőire terjed ki. A jelen Javadalmazási Politika alkalmazásában az igazgatótanács tagjának minősül az igazgatótanács tagja, az igazgatótanács elnöke, illetve az igazgatótanács alelnöke. Amennyiben a Társaság közgyűlésének döntése folytán a Társaságnál igazgatótanács helyett igazgatóság kerül felállításra, úgy a Javadalmazási Politika az igazgatóság tagjaira terjed ki. Ebben az esetben a jelen Javadalmazási Politikának az igazgatótanácsi tagokra vonatkozó rendelkezéseit az igazgatósági tagokra is megfelelően alkalmazni kell.

A Javadalmazási Politika tárgyi hatálya

A Javadalmazási Politika tárgyi hatálya a fentiek szerint meghatározott személyek javadalmazási elveire és rendszerére, továbbá a jogviszonyuk megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének elveire, rendszerére terjed ki.

A Javadalmazási Politika időbeli hatálya

A Javadalmazási Politika a Közgyűlés által történő elfogadással lép hatályba.

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.)
- a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény (MRP tv.)

2. A Javadalmazási Politika tartalma

A javadalmazási politika tartalmazza:

a) a javadalmazás különböző rögzített és változó összetevőinek megjelölését, ideértve az igazgatóknak biztosítható jutalmak és egyéb juttatások valamennyi formáját, megjelölve ezek relatív arányát,

- b) annak bemutatását, hogy a javadalmazási politika kialakítása során hogyan került figyelembevételre a társaság munkavállalóinak fizetése és foglalkoztatási feltételei,
- c) az igazgatókkal kötött munkavégzésre vagy a tisztség ellátására, vagy ezzel összefüggő javadalmazásra vonatkozó szerződésnek az időtartamát, az alkalmazandó felmondási időt, a kiegészítő nyugdíj vagy a korengedményes nyugdíjazási rendszerek fő jellemzőit, a szerződés megszüntetésének feltételeit, és a megszüntetés esetén járó kifizetéseket,
- d) a javadalmazási politika meghatározására, felülvizsgálatára és végrehajtására irányuló döntéshozatali eljárás bemutatását, beleértve az összeférhetetlenség elkerülésére vagy kezelésére irányuló intézkedéseket, és - adott esetben - a javadalmazási bizottság vagy más érintett bizottság szerepét.

Ha a Társaság részvényalapú javadalmazást állapít meg, a javadalmazási politika meghatározza a megszolgálati időszakokat, esetlegesen a megszolgált részvények megtartását.

Ha a Társaság változó javadalmazást állapít meg, a javadalmazási politika meghatározza a változó javadalmazás odaitélésére vonatkozó kritériumokat

3. Alapelvek

A Társaság kiemelten fontosnak tartja, hogy igazgatótanácsi tagjai javadalmazásának irányelvei tekintettel legyenek a Társaság és a számvitelről szóló 2000. évi C törvény (a továbbiakban „Számviteli tv.”) 3. § (2) bekezdés 2. pontja szerinti leányvállalatainak (a továbbiakban: leányvállalatok) stratégiájára. A Társaság részvény, illetve részvényopció juttatása formájában igyekszik biztosítani, hogy az igazgatótanács tagjai érdekeikben osztozzanak a részvényesekkel, a kulcsszemélyek elkötelezzék magukat a Társaság mellett, és fókuszáljanak a hosszútávú értékteremtésre.

A Javadalmazási Politika alkalmazása során érvényesülnie kell az átláthatóság követelményének.

A javadalmazás megállapításánál figyelemmel kell lenni az arányosság követelményére, az adott személy felelőségének mértékére, feladataira, munkavégzésének hatékonyságára, a Társaság gazdasági-pénzügyi helyzetére és célkitűzéseinek megvalósítására.

4. Az igazgatótanács tagjaira vonatkozó szabályok

A javadalmazás

Az igazgatótanács tagjainak díjazását és esetleges egyéb javadalmazását a Társaság közgyűlése határozza meg.

A javadalmazás megállapításánál figyelemmel kell lenni az arányosság követelményére, az adott személy felelőségének mértékére, feladataira, munkavégzésének hatékonyságára, a Társaság gazdasági-pénzügyi helyzetére és célkitűzéseinek megvalósítására.

A Társaság hosszú távú érdekét, illetve a hosszú távú részvényesi érdekeket szolgálja a Társaság vagyonának tartós, fenntartható gyarapítása. Ennek megfelelően fontos cél, hogy a Javadalmazási Politika ne csupán egy egyszeri gazdasági esemény elérését ösztönözze, hanem

a folyamatos és fenntartható vagyongyarapodást, a Társaság saját vagyonának tartós növekedését is.

A fentiek figyelembevételével az igazgatótanácsi tagok részére a kibocsátó jogi személy gazdasági teljesítményének jövőbeli javulásához kötött részvény, illetve részvényopció alapú változó javadalmazás (teljesítmény alapú javadalmazás) kerül megállapításra az alábbiak szerint:

Részvény, illetve részvényopció alapú javadalmazás:

A részvény, illetve részvényopció alapú javadalmazás keretében az igazgatótanácsi tagok kétéves ciklusokban kitűzésre kerülő gazdasági eredmény elérése esetén jogosultak részvény, illetve részvényopció alapú juttatásra. Az első kétéves ciklus 2023. december 31. napjától 2025. december 31. napjáig tart, a második kétéves ciklus 2025. december 31. napjától 2027. december 31. napjáig, a további ciklusok pedig mindig az előző ciklus utolsó napján kezdődnek és két évvel később érnek véget.

Az egyes ciklusokban a részvény, illetve részvényopció alapú díjazás keretében a kitűzött gazdasági eredmény a Társaság egyedi éves beszámolójában szereplő saját tőke (a továbbiakban: „Saját Tőke”) értékének növekedése az alábbiak szerinti határértéket meghaladó mértékben. A „Saját Tőke” növekedése során vizsgálandó határérték az adott kétéves ciklus egészére vonatkozó magyarországi fogyasztói árindex értéke, de legalább tíz százalék. Az adott kétéves ciklus vonatkozásában az igazgatótanácsi tagok számára kitűzésre kerülő gazdasági eredmény (a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulása) akkor kerül elérésre, ha a kétéves ciklus utolsó napján a Társaság Saját Tőkéjének értéke meghaladja a kétéves ciklus első napján a Társaság Saját Tőkéjének értékét és a Saját Tőke értékének növekedése eléri, vagy meghaladja az adott kétéves ciklus egészére vonatkozó magyarországi fogyasztói árindex értékét, de legalább a tíz százalékot. Ebben az esetben az adott kétéves ciklus vonatkozásában az igazgatótanács tagjai ingyenes részvény alapú díjazásban és részvényre vonatkozó vételi opcióban részesülnek az alábbiak szerint.

A részvény alapú javadalmazás keretében az adott kétéves ciklus vonatkozásában a kitűzött gazdasági eredmény elérése esetén a Társaság által kibocsátott, a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett szabályozott piacra bevezetett törzsrésvényei (a továbbiakban: törzsrésvények) kerülnek ingyenesen átadásra a programban résztvevő igazgatótanácsi tagok részére.

A részvény alapú javadalmazás során a programban résztvevő igazgatótanácsi tagok részére ingyenesen átadásra kerülő törzsrésvények száma összesen az alábbi képlettel kerül meghatározásra:

(a Társaság Saját Tőkéjének értéke az adott kétéves ciklus utolsó napján – a Társaság Saját Tőkéjének értéke az adott kétéves ciklus első napján) * 0,2 / (a Társaság által kibocsátott, a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett szabályozott piacra bevezetett törzsrésvényeinek a tőzsdei forgalommal súlyozott átlagára a juttatás napját megelőző 180 napos időszakban)

A fenti részvény mennyiség az igazgatótanács belső tagjai között egyenlő részben kerül szétosztásra. Tört darabszám esetén a megszerezhető részvények száma lefelé kerekítéssel kerül meghatározásra.

A részvény alapú javadalmazás szerinti részvények juttatása a Társaság MRP Szervezete átján történik.

A Társaság Saját Tőkéjének értékei a Társaság adott évre vonatkozó, független könyvvizsgálói jelentéssel ellátott egyedi számviteli beszámolójában (pénzügyi kimutatásaiban) szereplő értékek, azzal, hogy amennyiben az adott időszakban osztalékfizetésre, vagy saját részvény megszerzésére kerül sor és emiatt az EU IFRS szerint kimutatott saját tőke csökken, úgy a fenti csökkentő tételeknek a számviteli beszámolóban kimutatott értékével a Saját Tőke értékei megfelelően korrigálásra (magnövelésre) kerülnek, abból a célból, hogy az osztalékfizetés, illetve a saját részvény megszerzése, mint a társasági vagyon egy részének a részvényesek részére történő visszajuttatásának eszközei (melyek azonban az EU IFRS szerint kimutatott saját tőkét csökkentő gazdasági események) ne torzítsák az igazgatótanácsi tagok juttatása során vizsgált tényleges gazdasági teljesítményt.

A részvény alapú javadalmazás jogosultja választása esetén a részvény alapú javadalmazás helyett részvényopció alapú javadalmazásra tarthat igényt. Ebben az esetben a díjazás keretében a kitűzött gazdasági eredmény elérése esetén a Társaság által kibocsátott, a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett szabályozott piacra bevezetett törzsrészvényeire (a továbbiakban törzsrészvények) vonatkozó vételi opció (vételi jog) kerül juttatásra ingyenesen a programban résztvevő igazgatótanácsi tagok részére. A vételi opció lehívási ára minden kétéves ciklus tekintetében az adott kétéves ciklus kezdőnapján a törzsrészvények vonatkozásában a Budapesti Értéktőzsdén rögzített legutolsó záróár egy százaléka. A vételi opció a megnyílásától számított 5 évig gyakorolható.

A részvényopció alapú díjazás során a programban résztvevő igazgatótanácsi tag részére annyi darab törzsrészvény tekintetében kerül vételi opció alapításra amennyi darab törzsrészvény tekintetében részvény alapú javadalmazásra lett volna jogosult. Egy igazgatótanácsi tag egy kétéves ciklus vonatkozásában választása alapján vagy részvényalapú, vagy részvényopció alalú javadalmazásban részesülhet, ugyanakkor a különböző kétéves ciklusok vonatkozásában dönthet különböző fajtájú javadalmazásról.

A részvényopció alapú javadalmazás szerinti részvényopciók, illetve részvények juttatása a Társaság MRP Szervezete átján történik.

Tört darabszám esetén a megszerezhető opciók száma lefelé kerekítéssel kerül meghatározásra.

Egyéb rendelkezések

A részvények, illetve a részvényopció megszerzésére vonatkozó megszolgálási időszak az igazgatótanácsi tisztség betöltésének megkezdésétől számított kétéves időtartam eltelte. A Javadalmazási Politikában az igazgatótanácsi tagokra vonatkozóan megállapított javadalmazásra az az igazgatótanácsi tag jogosult, aki a javadalmazás juttatásának időpontjában a Társaság igazgatótanácsának (igazgatóságának) tagja és aki a javadalmazás juttatását megelőző két évben a Társaság igazgatótanácsának, vagy igazgatóságának tagja volt.

Amennyiben a Javadalmazási Politika személyi hatálya alá tartozó személynek a részvételi jogosultságot megalapozó jogviszonya – igazgatósági, vagy igazgatótanácsi tagsága – megszűnik, úgy a Javadalmazási Politika alapján juttatásra nem jogosult. A Javadalmazási Politika alapján adható juttatásra való jogosultság személyhez kötött, az másra át nem ruházható.

A Társaság a jelen Javadalmazási Politikában sem halasztási, sem visszakövetelési szabályokról nem rendelkezik.

Az igazgatótanácsi tagok rögzített (fix) javadalmazásban nem részesülnek.

A jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások

Az igazgatótanács tagjait a Társaság közgyűlése választja és a közgyűlés jogosult tisztségükből bármikor, indokolás nélkül visszahívni. A Társaság jelenlegi igazgatótanácsi tagjainak megbízatása határozatlan időtartamra szól. Az igazgatótanács tagjaival munkavégzéssel, vagy a tisztség ellátásával összefüggő javadalmazásra vonatkozó szerződés nem jött létre, kiegészítő nyugdíj vagy a korengedményes nyugdíjazási rendszerek a Társaságnál nem működnek.

Az igazgatótanács tagjainak e jogviszonyukra tekintettel, megbízatásuk bármely okból történő megszűnése esetére juttatás a közgyűlés ilyen értelmű döntése alapján biztosítható.

5. A Társaság leányvállalatainak vezetőire vonatkozó szabályok, token alapú javadalmazás

A javadalmazás

A Társaság igazgatótanácsa jogosult dönteni a Társaság leányvállalatai vezető tisztségviselőinek javadalmazásáról.

A javadalmazás megállapításánál figyelemmel kell lenni az arányosság követelményére, az adott személy felelőségének mértékére, feladataira, munkavégzésének hatékonyságára, a Társaság gazdasági-pénzügyi helyzetére és célkitűzéseinek megvalósítására.

A Társaság leányvállalatai vezető tisztségviselőinek teljesítményalapú javadalmazását, ennek célkitűzését, a részére kifizethető jutalom mértékét, vagy egyéb juttatását az igazgatótanács határozza meg.

Token alapú javadalmazás

A Társaság leányvállalatai egyes vezető tisztségviselőinek a Társaság igazgatótanácsának döntése esetén token alapú javadalmazás nyújtható az alábbi feltételekkel:

A token alapú javadalmazást nem a Társaság, hanem az a leányvállalat nyújtja a leányvállalat kijelölt vezető tisztségviselőjének, amelyben az érintett személy vezető tisztségviselő. A javadalmazás nyújtásának feltétele, hogy az érintett leányvállalat által nyújtott javadalmazást a jogszabályok lehetővé tegyék, az érintett leányvállalat a saját vagyonában rendelkezzen az általa nyújtandó javadalmazás tárgyát képező tokenekkel és a javadalmazás nyújtásához

szükséges esetleges közterhek fedezetével, továbbá az érintett leányvállalat a saját szervezeti és társasági jogi döntéseit a javadalmazás nyújtása tárgyában jogszerűen meghozza.

A Társaság igazgatótanácsának döntésével kijelölheti a Társaság leányvállalatának egyes, vagy valamennyi vezető tisztségviselőjét a token alapú javadalmazásban való részvételre, mely döntés akkor lép hatályba, ha az érintett leányvállalat a kijelöléshez a saját szervezeti döntésével hozzájárul.

A token alapú javadalmazás, illetve az arról szóló döntéshozatal során az alábbi szempontok kerülnek figyelembevételre:

A javadalmazás feltétele:

- a Watereum nevű termék sikeres bevezetése a hazai és a nemzetközi platformra, valamint a tokenek értékesítéséből legalább 2 milliárd Forint bevétel elérése, amelynek legalább fele a Társaság leányvállalatának éves beszámolójában eredményként jelentkezik.

A cél megvalósulása és a szükséges feltételek teljesülése esetén a kijelölt leányvállalati vezetők legfeljebb fejenként 333.333.333 darab token, de összesen legfeljebb fejenként 1.000.000.000 darab token opciós megszerzésére válhatnak jogosulttá. Az opciók megnyílása esetén a résztvevők a program megvalósulásának napjától jogosultak a teljes lehívási opcióval élni, azzal, hogy az opcióval élve a tokenekhez térítés mentesen jogosultak hozzájutni.

Az igazgatótanács döntése és a leányvállalatok fentiek szerinti hozzájárulása esetén a program lehetőséget biztosíthat részteljesülési opció lehívására, oly módon, hogy 50%-os cél elérése esetén, tehát 1 milliárd Forint bevétel elérése esetén a fenti mennyiségek 30%-ának megfelelő mértékű token opciós javadalmazás legyen lehívható.

A jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások

A Társaság leányvállalatai vezető tisztségviselőinek jogviszonya megszűnésének esetére – a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény rendelkezéseinek kivételével – egyéb juttatások nem kerülnek megállapításra.

6. Részvény alapú, illetve részvényopció alapú javadalmazás, MRP Szervezet

A Társaság igazgatótanácsa a 2023. április 28. napjára összehívott éves rendes közgyűlés napirendjére tűzte a Munkavállalói Résztulajdonosi Program (MRP) megindítására, az MRP Szervezet felállítására, valamint az Igazgatótanácsnak az MRP végrehajtásához szükséges lépések megtételével kapcsolatos felhatalmazására vonatkozó döntések meghozatalát.

Az MRP keretében a Társaság által kibocsátott törzsrészvényeket, mint nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást juttatja az MRP Szervezet részére. Az MRP közgyűlési jóváhagyása esetén az MRP résztvevői ingyenesen és/vagy kedvezményesen szerezhetnek a Társaság által kibocsátott törzsrészvényeket a Javadalmazási Politikában meghatározottak szerint. A jelen Javadalmazási Politikában szereplő részvény, illetve részvényopció alapú javadalmazások – amennyiben annak feltételei fennállnak – MRP szervezeten keresztül kerülnek teljesítésre.

A Társaság igazgatótanácsa a közgyűlés felhatalmazása alapján jogosult saját részvényeknek a Munkavállalói Résztulajdonosi Program céljára történő megszerzésére.

7. Egyéb kérdések

A Javadalmazási Politikában az igazgatótanács tagjai részére meghatározott teljesítmény alapú javadalmazások a Társaság üzleti stratégiájának teljesítését szolgálják, hiszen az üzleti stratégia megvalósulása képezi a javadalmazás szempontjából figyelembe vett gazdasági eredményfeltételt. A saját vagyon (Saját Tőke) növekedésének folyamatos, a kétéves ciklusokban történő ösztönzése a Társaság hosszú távú fennmaradását, ezáltal érdekeit és fenntarthatóságát segíti elő. A részvény, illetve részvényopció alapú javadalmazások keretében az igazgatótanácsi tagok számára kitűzésre kerülő gazdasági eredmények a Társaság gazdasági teljesítményének jövőbeli javulását jelentik. A részvényopció alapú javadalmazás megteremti az igazgatótanácsi tagok érdekelttségét a Társaság részvényárfolyamának hosszú távú, fenntartható és tartós emelkedésében, mely szintén a Társaság hosszú távú érdekét és fenntarthatóságát szolgálja. A token alapú javadalmazás lehetősége a Társaság tokenekre vonatkozó stratégiájának megvalósulásához kapcsolódó érdekelttséget hivatott elősegíteni. Mindezek alapján a Javadalmazási Politika hozzájárul a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához.

A javadalmazási politika az igazgatótanács tagjainak esetében rögzített juttatást nem alkalmaz, a változó összetevők aránya a javadalmazásban 100%.

A jelen Javadalmazási Politika 5. pontjában foglaltak alapján meghozatalra kerülő döntések meghozatalában az érintett vezető nem vehet rész. Ennek megfelelően, testületi döntés esetén, amennyiben az érintett vezető egyúttal a döntéshozó testület tagja, úgy a személyét érintő határozat meghozatalánál nem szavazhat, és őt az e kérdésben történő határozathozatal során a határozatképesség megállapításánál számításon kívül kell hagyni.

Jelen Javadalmazási Politika a Társaság jelenlegi javadalmazási gyakorlatával összhangban került kidolgozásra.

A Ptk. 3:268. § rendelkezése értelmében jelen Javadalmazási Politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére kell tűzni véleménynyilvánító szavazás céljából.

A Javadalmazási Politika átdolgozása, illetve új javaslat esetén a Társaság köteles tiszteletben tartani a jelen szabályok alapelveit és céljait. A Javadalmazási Politika teljes változatának tartalmaznia kell a javadalmazási politikával kapcsolatos legutóbbi közgyűlési szavazás óta végbement valamennyi lényeges módosítás leírását és magyarázatát, valamint annak bemutatását, hogy hogyan veszi figyelembe a részvényeseknek a javadalmazási politikával és a jelentésekkel kapcsolatos véleményét és szavazatát.

Amennyiben a Társaság hosszú távú érdekei és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges, a jelen Javadalmazási Politika 5. cikkétől kivételes esetben és ideiglenesen el lehet térni. Az alkalmazandó eljárási rend bármilyen eltérés esetén az igazgatótanács engedélyével történik. Az előterjesztésnek tartalmaznia kell az eltérés részletes leírását és az indokainak bemutatását.

Az igazgatótanácsi tagokra vonatkozó információk

Az igazgatótanácsi tagokat a közgyűlés határozatlan, vagy legfeljebb ötéves határozott időtartamra választja meg.

Az igazgatótanácsi tagság megszűnésének eseteit a Ptk. vonatkozó rendelkezései és a Társaság Alapszabálya szabályozzák. Az igazgatótanácsi tag közgyűlés által történő visszahívása esetén az igazgatótanácsi tagság a közgyűlési határozatban foglaltak szerint szűnik meg. Az igazgatótanácsi tag lemondása esetén, ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás az új igazgatótanácsi tag megválasztásával, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított 60. napon válik hatályossá.

A kiegészítő nyugdíjrendszer vagy a korai nyugdíjhoz kapcsolódó jogok alapvető jellemzőinek leírása

Az igazgatótanács tagjait nem illeti meg semmilyen nyugdíjazási támogatás (kiegészítő nyugdíjrendszer) vagy korai nyugdíjazáshoz kapcsolódó támogatás.

A tagsági jogviszony megszűnésének feltételei és a megszűnéssel kapcsolatos kifizetések

Az igazgatótanács tagjai nem jogosultak semmiféle olyan pénzügyi kompenzációra, amely közvetlenül vagy közvetve kapcsolódhat az igazgatótanács tagjaként betöltött megbízatásának megszűnéséhez, különösképpen nem jogosultak végkielégítésre, díjazásra vagy egyéb a pénzügyi kifizetésre, amely összefüggésben lehet az igazgatótanácsi tagok megbízatásának megszűnésével.

Az igazgatótanács azon tagjainak javadalmazása, akik a Társasággal munkaviszonyban állnak

Az igazgatótanács azon tagjai, akik az igazgatótanácsi tagságukon kívül a Társasággal munkaviszonyban is állnak, a munkaviszonyuk alapján a Mt.-ben meghatározott javadalmazásra jogosultak.

A javadalmazási politika átdolgozása esetén a javadalmazási politikával kapcsolatos legutóbbi közgyűlési szavazás óta végbement valamennyi lényeges módosítás leírása és magyarázata, valamint annak bemutatása, hogy hogyan veszi figyelembe a részvényeseknek a javadalmazási politikával és a jelentésekkel kapcsolatos véleményét és szavazatát.

A Javadalmazási Politikát eredetileg a Társaság igazgatósága közgyűlési hatáskörében eljárva 2020. április 15-én a 12/2020. (IV. 15) számú határozatával elfogadta. Ehhez képest a jelen Javadalmazási Politika az alábbi lényeges módosításokat tartalmazza:

A Javadalmazási Politika szerkezete megváltozott, új tartalmú 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., és 9. pontok kerültek megállapításra. Ennek oka a javadalmazási politika megváltozott tartalmához történő igazodás, illetve a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek való megfelelés. A Javadalmazási Politikában az új tartalmú részvény, illetve részvényopció alapú javadalmazás megállapítása a Társaság hosszú távú érdekét, illetve a hosszú távú részvényesi érdekeket szolgálja a Társaság vagyonának tartós, fenntartható gyarapításában történő vezetői érdekelttség

megteremtésével, ezért fontos cél, hogy a Javadalmazási Politika ne csupán egy egyszeri gazdasági esemény elérését ösztönözze, hanem a folyamatos és fenntartható vagyongyarapodást, a Társaság saját vagyonának tartós növekedését is. A Javadalmazási Politikában az új tartalmú, leányvállalatok vezetőire vonatkozó részek megállapításának indoka ezen személyek érdekeltégének megteremtése a cégcsoport tokenizációs stratégiájának sikeres végrehajtásában. A módosítások keretében a Javadalmazási Politika kiegészült több új információval, melynek oka, hogy az új feltüntetett információk részletesebben bemutassák a Javadalmazási Politika háttérét, indokoltságát és összefüggéseit, valamint, hogy részletesebb és alaposabb módon alátámasszák az alkalmazott javadalmazási megoldásokat és azok jellemzőit.

A Társaság figyelembe vette, hogy a Társaság közgyűlésének időközben meghozott határozatait.

A Társaság azt is figyelembe vette, hogy a Javadalmazási Politika 2020. április 15. napi elfogadását követően több részvényesi vélemény és javaslat érkezett a Társasághoz, melyek lényege az volt, hogy egyrészt a Javadalmazási Politika szerkezete, tagolása legyen részletesebb, a javadalmazás lehetőleg ne csak egy egyszeri esemény javadalmazását tartalmazza, hanem a hosszabb távú fenntartható növekedést is szolgálja, továbbá, hogy a Javadalmazási Politika részletesebb információkat tartalmazzon egyes, az Egyéb kérdések között feltüntetett kérdésekben. Az előbbiekre tekintettel és e szempontokra figyelemmel a Javadalmazási Politika szerkezete is átdolgozásra került és emiatt kerültek be az új pontok, illetve kerültek módosításra a régiek.

8. A Javadalmazási Politika meghatározására, felülvizsgálatára, módosítására és végrehajtására vonatkozó rendelkezések

A Javadalmazási Politika meghatározása a vonatkozó jogszabályok és a Társaság Alapszabálya rendelkezéseinek, valamint a Társaság közgyűlési határozatainak megfelelően történik.

A Javadalmazási Politika felülvizsgálatáról, módosításáról, vagy hatályon kívül helyezéséről a Közgyűlés dönt. A Javadalmazási Politika módosítása és egységes szerkezetben történő elfogadása esetén a korábban elfogadott javadalmazási politika azon részei és rendelkezései, melyek a módosított egységes szerkezetű javadalmazási politikában nem szerepelnek, a módosított egységes szerkezetű javadalmazási politika elfogadásával hatályukat veszítik és a továbbiakban nem alkalmazhatók.

A Javadalmazási Politika értelmezéséért és végrehajtásáért az igazgatótanács felelős.

9. Záró rendelkezések

A Javadalmazási Politika a közgyűlés által történő elfogadással lép hatályba. A jelen Javadalmazási Politikát a közgyűlés véleménynyilvánító szavazással 2023. április 28. napján fogadta el.

A Javadalmazási Politikát elfogadását követően a Társaságra irányadó közzétételi szabályok szerint nyilvánosságra kell hozni.