



A MAGYAR TELEKOM NYRT. 2024. ÉVI ÜZLETI ÉVRE VONATKOZÓ FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉSE

A Közgyűlés elé terjesztette a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága 2025. február 25-én 1/15 (2025.02.25.) sz. határozatával, és jóváhagyta a Felügyelőbizottság 2025. március 11-én 1/5. (2025.03.11.) sz. határozatával.

A Társaság 2025. április 15-i Éves Rendes Közgyűlése 11/2025 (IV.15.) sz. határozatával elfogadta a Felelős Társaságirányítási Jelentést.



BEVEZETÉS

A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban „Magyar Telekom” vagy a „Társaság”) Igazgatósága a Budapesti Értéktőzsde Zrt. („BÉT”) Felelős Társaságirányítási Ajánlásai („FTA”), és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény („Ptk.”) vonatkozó rendelkezései alapján az alábbiak szerint és a Felügyelőbizottság jóváhagyásával terjeszti az éves rendes közgyűlés elé a 2024. évi üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését.

1. AZ IGAZGATÓSÁG / IGAZGATÓTANÁCS MŰKÖDÉSÉNEK RÖVID ISMERTETÉSE, AZ IGAZGATÓSÁG ÉS A MENEDZSMENT KÖZTI FELELŐSSÉG ÉS FELADATMEGOSZTÁS BEMUTATÁSA

A Magyar Telekom igazgatósága („Igazgatóság”) a Társaság ügyvezető szerve, amely képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, továbbá bíróság és más hatóság előtt. Az Igazgatóság testületként gyakorolja jogait és teljesíti kötelezettségeit.

Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján látják el. Az Igazgatóság tagjai az ügyvezetési tevékenységük során a Társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben. Az Igazgatóság tagjai által e jogkörükben eljárva harmadik személynek okozott károkért a Társaság felel. Az Igazgatóság tagjai a Társasággal egyetemlegesen felelnek, ha a kárt szándékosan okozták.

Az Igazgatóság nem operatív vezető testület: az Igazgatóság nem vesz részt a Társaság napi ügymenetében. Eljár minden olyan a Társaság irányításával és üzletmenetével kapcsolatos kérdésben, amely a Társaság Alapszabálya („Alapszabály”) vagy a jogszabály rendelkezése folytán nem tartozik a Társaság Közgyűlése („Közgyűlés”) vagy más társasági szervek kizárólagos hatáskörébe. Többek között jóváhagyja a Társaság stratégiáját, üzleti tervét, jelentős szervezeti átalakításait, kiemelkedő tranzakcióit, munkaszerződést köt és felmenti a vezérigazgatót és a vezérigazgató-helyetteseket.

2. AZ IGAZGATÓSÁG / IGAZGATÓTANÁCS, A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÉS A MENEDZSMENT TAGJAINAK BEMUTATÁSA (A TESTÜLETI TAGOK ESETÉBEN KITÉRVE AZ EGYES TAGOK FÜGGETLENSÉGI STÁTUSZÁNAK MEGADÁSÁRA), A BIZOTTSÁGOK FELÉPÍTÉSÉNEK ISMERTETÉSE

Az Igazgatóság, a Magyar Telekom Felügyelőbizottsága („Felügyelőbizottság”), és a menedzsment tagjainak bemutatása elérhető a Magyar Telekom honlapján:

<http://www.telekom.hu/rolunk/befektetoknek/tarsasagiranyitas/igazgatosag>

http://www.telekom.hu/rolunk/befektetoknek/tarsasagiranyitas/felugyelo_bizottsag

<https://www.telekom.hu/rolunk/befektetoknek/tarsasagiranyitas/menedzsment>

A Társaság Igazgatósága legalább öt (5), de legfeljebb tizenegy (11) tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja meg. 2024. december 31-én az Igazgatóságnak nyolc (8) tagja volt. Az Igazgatóság tagjainak megbízatása, amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik, hároméves időtartamra, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az éves rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja vagy újraválaszthatja. Amennyiben külön megállapodás eltérően nem rendelkezik, az igazgatósági tag - amennyiben a Társasággal munkaviszonyban áll - visszahívása vagy megválasztása nem érinti a Társasággal szemben fennálló munkaviszonyához kapcsolódó jogait.

Az Igazgatóság működését az ügyrendje szabályozza.

A Ptk. az igazgatósági tagok vonatkozásában függetlenségi követelményeket nem állít fel abban az esetben, ha az igazgatóság mellett a társaságnál felügyelőbizottság is működik. Az Igazgatóság független tagjai: Fekete Gábor, Frank Odzuck és Ratatics Péter.



A Társaság Alapszabálya értelmében a Felügyelőbizottság öt (5) tagból áll. A tagokat a Közgyűlés választja meg. A Felügyelőbizottság tagjainak megbízatása, amennyiben a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik, hároméves időtartamra, a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben megbízatásuk lejáratának évében az éves rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. A Felügyelőbizottság mindenkor megválasztott tagjai közül három tagnak a Ptk. alkalmazandó rendelkezéseinek megfelelően független személynek, két tagnak pedig a Társaság munkavállalójának kell lennie. A Felügyelőbizottság tevékenységét az ügyrendje rendelkezései alapján végzi, ügyrendjét maga állapítja meg.

A Ptk. alapján függetlennek minősülő felügyelőbizottsági tagok: Prof. dr. Borbély Attila, Dorogházi Krisztina és Szakonyi András.

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság feladataira, hatáskörére és működésére vonatkozó részletes szabályokat az ügyrendjük tartalmazza:

https://www.telekom.hu/static-tr/sw/file/20230919_MT_BoD_RoP_HUN.pdf

https://www.telekom.hu/static-tr/sw/file/20210608_MT_FEB_ugyrend.pdf

3. AZ IGAZGATÓSÁG / IGAZGATÓTANÁCS, FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÉS BIZOTTSÁGOK ADOTT IDŐSZAKBAN MEGTARTOTT ÜLÉSEI SZÁMÁNAK ISMERTETÉSE, A RÉSZVÉTELI ARÁNY MEGADÁSÁVAL

Tekintve, hogy az 5. pont foglalkozik az egyes bizottságok ismertetésével, jelen pontban csak az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság vonatkozásában végezzük el a fenti paramétereknek megfelelő ismertetést.

Az Igazgatóság a 2024. évi üzleti évben négy (4) alkalommal ülésezett az előzetes ülésterve szerint a tagok 88%-os átlagos részvételi aránya mellett. A jelenlét személyesen vagy elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével valósult meg. Az Igazgatóság továbbá négy (4) esetben ülés tartása nélkül írásban hozott határozatot.

Az Igazgatóság által a 2024. évben tárgyalt legfontosabb témák az alábbiak voltak:

- Magyar Telekom Csoport stratégia, a Társaság vállalati szintű célkitűzései és kulcsfontosságú eredményei;
- üzleti tervezés a 2025-2028 évre;
- pénzügyi teljesítmény nyomon követése;
- javaslatok a Közgyűlés részére, ideértve a 2023. évi pénzügyi beszámolók elfogadására, az adózott eredmény felhasználására, valamint az osztalék mértékére vonatkozó javaslatot;
- részvényesi javadalmazási politika végrehajtása a 2023. évben elért nyereségre vonatkozóan;
- együttműködés a Deutsche Telekom AG-val;
- M&A döntések;
- Magyar Telekom Csoport kockázatkezelése;
- Megfelelőségi program és megfelelőségi kockázat felmérés eredményének áttekintése;
- a Társaság belső ellenőrzési szervezetének tevékenységéről szóló beszámolók, ideértve az Éves ellenőrzési tervet is;
- a 2024. évi Fenntarthatósági Jelentésre vonatkozó bizonyossági véleményt nyújtó könyvvizsgáló megválasztása;
- döntés egyes felsővezetők munkaszerződésének létesítéséről, módosításáról és megszüntetéséről.

A Felügyelőbizottság a 2024. évi üzleti évben 100%-os átlagos részvételi arány mellett négy (4) ülést tartott. A jelenlét személyesen vagy elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével valósult meg.

A Felügyelőbizottság által a 2024. évben tárgyalt legfontosabb témák az alábbiak voltak:

- a Közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések, ideértve a javaslatot a Közgyűlés részére az állandó Könyvvizsgáló megválasztása és díjazása vonatkozásában;
- Magyar Telekom Csoport stratégia, a Társaság vállalati szintű célkitűzései és kulcsfontosságú eredményei;
- a Magyar Telekom Csoport 2025-2028. évi Üzleti terve;
- az Igazgatóság jelentése a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról;
- a Társaság belső ellenőrzési szervezetének tevékenységéről szóló beszámolók;
- a Társaság belső ellenőrzési szervezetének éves ellenőrzési terve;
- a Megfelelőségi program és a megfelelőségi kockázat felmérés eredményének áttekintése;
- az Igazgatóság éves önértékelése;
- az Auditbizottság tájékoztatója a 2023. évi tevékenységéről.



4. AZ IGAZGATÓSÁG / IGAZGATÓTANÁCS, FELÜGYELŐBIZOTTSÁG, MENEDZSMENT MUNKÁJÁNAK, VALAMINT AZ EGYES TAGOK ÉRTÉKELÉSEKOR FIGYELEMBE VETT SZEMPONTOK BEMUTATÁSA. UHALÁS ARRA, HOGY AZ ADOTT IDŐSZAKBAN ELVÉGZETT ÉRTÉKELÉS EREDMÉNYEZETT-E VALAMILYEN VÁLTOZÁST

Az Igazgatóság 2024. évre vonatkozó önértékelése a Társaság honlapján tekinthető meg. Az önértékelésnél elsősorban

- az Alapszabály, valamint az Igazgatóság ügyrendje szerint a hatáskörébe tartozó feladatok ellátása;
- a részvényesekkel való kapcsolattartás;
- a Társaság stratégiai és üzleti terveinek érvényesítése;
- a megfelelés; és
- a törvényességi és etikai követelmények vizsgálata került előtérbe.

Az Igazgatóság tagjainak értékelésénél figyelembe vett szempontok:

- Daniel Daub: Mester fokozatú vállalati gazdálkodás végzettséget szerzett. Több mint 15 éves tapasztalattal rendelkezik különböző vezetői beosztásokban a nemzetközi telekommunikációs szektorban. Az Igazgatóság elnöke.
- Daria Dodonova: Nemzetközi Pénzügyi menedzsment mester fokozatú diplomát szerzett. Több mint 15 éves tapasztalattal rendelkezik különböző vezetői beosztásokban. A Társaság Gazdasági vezérigazgató-helyettese.
- Fekete Gábor: Gépészmérnöki diplomát szerzett. Pályafutása során számos vezetői beosztásban szerzett tapasztalatot. Az Igazgatóság független tagja.
- Elvira Gonzalez: Távközlési szakmérnöki és gazdálkodástudományi egyetemi végzettség. Több mint 15 éves, távközlési területen szerzett tapasztalattal rendelkezik különböző vezetői beosztásokban.
- Frank Odzuck: Közgazdasági végzettség. Nemzetközi vállalatok magyarországi leányvállalatainak ügyvezető igazgatói posztján szerzett sokéves szakmai tapasztalatot. Az Igazgatóság független tagja.
- Ratatics Péter: Közgazdasági végzettséget szerzett. Több mint 10 éves vezetői tapasztalattal rendelkezik különböző beosztásokban. Az Igazgatóság független tagja.
- Rékasi Tibor: A Budapesti Külkereskedelmi Főiskolán végzett. Több mint 20 éves tapasztalattal rendelkezik különböző vezetői beosztásokban. Irányította a Magyar Telekom vállalati és lakossági szolgáltatások területeit vezérigazgató-helyettesként. A Társaság Vezérigazgatója.
- Szabó Melinda: Marketing szakközgazdász és gazdálkodástudományi végzettséggel rendelkezik. Több mint 15 éves, távközlési területen szerzett tapasztalattal bír különböző vezetői beosztásokban.

A Felügyelőbizottság 2024. évi teljesítményének értékelése során többek között a következő szempontokat vette figyelembe:

- a Felügyelőbizottság szervezete, illetve tagsága, továbbá a Felügyelőbizottság működése a Felügyelőbizottság Ügyrendjében foglaltak szerint biztosított volt-e a 2024. évi üzleti évben;
- a Felügyelőbizottság az Ügyrendjében foglaltak szerinti jogállása, hatáskörei és feladatai alapul vételével megfelelően elvégezte-e tevékenységét a 2024. évi üzleti évben;
- a Felügyelőbizottság az egyes külön-külön megvizsgált esetekben szükségesnek tart-e további intézkedést vagy nyomon követő lépést.

A Felügyelőbizottság 2024. évi teljesítményének értékelése során az egyes testületi tagok személyenkénti értékelésekor az alábbi szempontokat vette figyelembe, illetve azt, hogy ezen szempontok alapján az adott testületi tagok hozzáértése biztosított-e:

- Prof. Dr. Borbély Attila: Szakértelem pénzügyi területen, tapasztalat értékesítés és marketing területen, valamint felsőoktatásban. Több mint 20 éves tapasztalat különböző vezetői beosztásokban, továbbá több vállalat felügyelőbizottsági elnökeként és tagjaként. A Felügyelőbizottság független tagja és elnöke.
- Bereznai Gyula: Tapasztalat ügyfélszolgálati, marketing és folyamatszabályozási területen, Üzemi Tanácsi tisztségviselőként, a T-Net Szakszervezet alelnökeként és a Központi Üzemi Tanács elnökeként.
- Dorogházi Krisztina: Szakértelem pénzügyi területen, tapasztalat audit menedzserként. Több mint 20 éves vezetői tapasztalattal rendelkezik különböző vezetői pozíciókban. A Felügyelőbizottság független tagja.
- Szakonyi András: Szakértelem pénzügyi területen, tapasztalat pénzügyi igazgatóként és pénzügyi elemzőként. Több mint 20 éves vezetői tapasztalattal rendelkezik különböző vezetői beosztásokban. A Felügyelőbizottság független tagja.
- Szepesi Endre: Szakértelem informatikai területen, tapasztalat műszaki területen, a Távközlési Szakszervezet és az Üzemi Tanács tagjaként.



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. AZ AUDITBIZOTTSÁG MŰKÖDÉSÉNEK BEMUTATÁSÁNÁL KI KELL TÉRNI ARRÁ, HA AZ IGAZGATÓSÁG / IGAZGATÓTANÁCS AZ AUDITBIZOTTSÁG JAVASLATÁVAL ELLENTÉTESEN DÖNTÖTT VALAMILYEN KÉRDÉSBEN (KITÉRVE AZ IGAZGATÓSÁG / IGAZGATÓTANÁCS INDOKAIRA). CÉLSZERŰ UTALNI A TÁRSASÁG HONLAPJÁRA, AHOL NYILVÁNOSSÁGRA KELL HOZNI A BIZOTTSÁGOKRA DELEGÁLT FELADATOKAT, A BIZOTTSÁGOK ÜGYRENDJÉT, A TAGOK KINEVEZÉSÉNEK IDEJÉT.

A Magyar Telekom Auditbizottsága („Auditbizottság”)

Az Auditbizottság tagjai:

- Prof. Dr. Borbély Attila
- Dorogházi Krisztina
- Szakonyi András

Az Auditbizottság tagjainak bemutatása elérhető a Magyar Telekom honlapján:

http://www.telekom.hu/rolunk/befektetoknek/tarsasagiranyitas/audit_bizottsag

A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés 3 fős Auditbizottságot választ az egyes tagok felügyelőbizottsági tagságával megegyező időtartamra.

Az Auditbizottság célja az, hogy segítse a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, az állandó Könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó Könyvvizsgálóval való együttműködésben.

Az Auditbizottság működését az ügyrendje szabályozza, ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Felügyelőbizottság hagy jóvá.

Az Auditbizottság a 2024. évi üzleti évben 100%-os átlagos részvételi arány mellett négy (4) alkalommal ülésezett az előzetes ülésterve szerint, továbbá két (2) alkalommal ülés tartása nélkül hozott írásbeli határozatokat.

Az Auditbizottság ülésein – eltekintve az Auditbizottság döntése szerint zárt ülés keretében tárgyalt napirendi pontoktól – részt vett a Társaság gazdasági vezérigazgató-helyettese, a Társaság vezető jogtanácsosa, a Társaság belső ellenőrzési szervezetének vezetője, a Társaság megfelelőségi szervezetének vezetője és az állandó Könyvvizsgáló, a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselői.

Az Auditbizottság az állandó Könyvvizsgálóval való együttműködés során az állandó Könyvvizsgálóval – többek között – az alábbi témakörökben folytatott megbeszéléseket:

- a Könyvvizsgáló hivatalos írásbeli nyilatkozata, amelyben a vonatkozó jogszabály szerint ismertette a Társasághoz fűződő viszonyát;
- a 2023. évi pénzügyi beszámolók könyvvizsgálata;
- független könyvvizsgálói jelentések a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok („IFRS”) szerint elkészített 2023. évi Konszolidált Éves Beszámolójáról és az IFRS szerint elkészített 2023. évi Egyedi Éves Beszámolójáról;
- javaslat az állandó Könyvvizsgáló megválasztására és díjazásának megállapítására;
- a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatása;
- a 2023. évi Könyvvizsgálói ajánlásokat tartalmazó levél (Recommendation Letter) és a Társaság vezetőségének válasza;
- az állandó Könyvvizsgáló 2024. évi tervezési jelentése, ideértve a 2024. évi pénzügyi beszámolók könyvvizsgálatát.

Az Auditbizottság ülései során - többek között - a következő fontosabb témaköröket tárgyalta meg:

- az állandó Könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatások és azok díjai;
- az állandó Könyvvizsgálóval kötendő 2024. évi audit szerződés;



- a Társaság 2024. évi Fenntarthatósági Jelentésével kapcsolatos auditbizottsági feladatok;
- a Társaság belső ellenőrzési szervezetének tevékenységéről szóló beszámolók;
- a Társaság belső ellenőrzési szervezetének éves ellenőrzési terve;
- a Megfelelőségi program és a megfelelőségi kockázat felmérés eredményének áttekintése;
- a Társaság IFRS szerint elkészített 2023. évi Konszolidált Éves Beszámolója és a Társaság IFRS szerint elkészített 2023. évi Egyedi Éves Beszámolója, az ezen pénzügyi beszámolók elfogadására tett javaslatok;
- Belső Kontroll Rendszer ("Internal Control System", „ICS”) megfelelőség;
- a Magyar Telekom Csoport kockázatkezelése.

Az Auditbizottság feladataira, hatáskörére és működésére vonatkozó részletes szabályokat az ügyrendje tartalmazza:

https://www.telekom.hu/static-tr/sw/file/20221214_MT_AC_ugyrend.pdf

A Magyar Telekom Javadalmazási és Jelölő Bizottsága („Javadalmazási és Jelölő Bizottság”):

A Javadalmazási és Jelölő Bizottság tagjai:

- Daniel Daub
- Elvira Gonzalez
- Frank Odzuck

A Javadalmazási és Jelölő Bizottság tagjainak bemutatása elérhető a Magyar Telekom honlapján:

<http://www.telekom.hu/rolunk/befektetoknek/tarsasagiranynitas/javadalmazas>

A Javadalmazási és Jelölő Bizottság három, az Igazgatóság által a saját tagjai közül választott tagból áll. A tagok megbízatásának időtartama azonos az Igazgatósági tagi megbízatásuk időtartamával.

A Javadalmazási és Jelölő Bizottság célja, hogy az ügyrendje szerint támogassa a Társaság Igazgatóságát a társasági testületek és a top vezetők javadalmazási, illetve egyes jelölési kérdéseiben.

2024-ben a Javadalmazási és Jelölő Bizottság 89%-os átlagos részvételi arány mellett három (3) ülést és két (2) esetben ülés tartása nélküli írásbeli szavazást tartott.

A megtárgyalt témák az alábbiak voltak:

- javaslat a Magyar Telekom Csoport top vezetőinek 2023. évi prémium célkitűzéseinek értékelésére;
- a Magyar Telekom Nyrt. top vezetőinek 2024. évi célkitűzése;
- javaslat a Magyar Telekom Nyrt. top vezetőinek 2023. évi EU Game Changer ösztönző (GCI) célkitűzéseinek értékelésére;
- javaslat a Magyar Telekom Nyrt. top vezetőinek 2024. évi EU Game Changer ösztönzőjének jóváhagyására;
- javaslat a Magyar Telekom Nyrt. top vezetőinek 2020. évi Hosszú-távú ösztönző (LTI) programjának KPI megvalósításáról és kifizetéséről;
- a Hosszú-távú ösztönzési program és a Kiegészített részvényvásárlási program (SMP) Szabályzatainak módosítása;
- javaslat az igazgatósági, felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagok díjazására;
- a 2023. évi Javadalmazási Jelentés áttekintése;
- javaslat a Javadalmazási Politika módosítására;
- javaslat egyes felsővezetők munkaszerződésének létesítéséről, módosításáról és megszüntetéséről, valamint felsővezetők javadalmazásának meghatározása
- jelentés a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága részére a Javadalmazási és Jelölő Bizottság 2023. évi működéséről.

A Javadalmazási és Jelölő Bizottság feladataira, hatáskörére és működésére vonatkozó részletes szabályokat az ügyrendje tartalmazza:

https://www.telekom.hu/static-tr/sw/file/20200101_MT_RNC_RoP_HUN.pdf



6. A BELSŐ KONTROLLOK RENDSZERÉNEK BEMUTATÁSA, AZ ADOTT IDŐSZAKI TEVÉKENYSÉG ÉRTÉKELÉSE. BESZÁMOLÓ A KOCKÁZATKEZELÉSI ELJÁRÁSOK HATÉKONYSÁGÁRÓL ÉS EREDMÉNYESSÉGÉRŐL. (INFORMÁCIÓ ARRÓL, HOGY A RÉSZVÉNYESEK HOL TEKINTHETIK MEG AZ IGAZGATÓSÁG BELSŐ KONTROLLOK MŰKÖDÉSÉRŐL SZÓLÓ JELENTÉSÉT.)

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

A Magyar Telekom menedzsmentje elkötelezett egy megfelelő szintű belső kontroll rendszer kialakításáért és működtetéséért, amely a pénzügyi beszámolók megbízhatóságát, működési és megfelelőségi kockázatok minimalizálását biztosítja. A Magyar Telekom pénzügyi beszámolójának megbízhatóságát biztosító kontrollkörnyezet úgy lett kialakítva, hogy elvárható biztonságot nyújtson arra, hogy a pénzügyi jelentések és a külső célra készülő pénzügyi beszámolók megfeleljenek az Európai Unió által jóváhagyott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS).

A 2024. évi üzleti évre vonatkozóan a kontrollok dokumentációja és értékelése az informatikai rendszerrel támogatott ICS-Tool rendszerben lett elvégezve. A tranzakció szintű kontrollok a Társaság üzleti folyamataiba beépített kontrollokat írják le, amelyek úgy lettek kialakítva és úgy vannak működtetve, hogy megakadályozzák vagy időben azonosítsák a Társaság pénzügyi beszámolójában szereplő minden jelentős beszámoló sor és nyilvánosságra hozott információ esetleges materiális hibáit.

A Magyar Telekom belső kontrollrendszerének teljes értékelése a Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) által kiadott "Belső kontroll – integrált keretrendszer" módszerén alapul, a rendszer működését a függetlenített belső ellenőrzési funkció is támogatja. Kockázatalapú belső ellenőrzési munkaterv szerinti vizsgálatokkal, valamint ICS kontrollok tesztelésével járul hozzá a belső kontrollfolyamatok javításához és a fennálló kockázatok csökkentéséhez. Az ellenőrzések alapján meghozott intézkedések teljesülését a belső ellenőrzési szakterület nyomon követi. Az ellenőrzések megállapításairól, azok nyomán megfogalmazott intézkedésekről és a feladatok teljesítéséről többek között a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság is rendszeres tájékoztatást kap.

Az alkalmazott belső kontroll keretrendszer követelményeivel összhangban a menedzsment minden pénzügyi évben értékeli a belső kontrollrendszer hatékonyságát. A menedzsment 2024-re vonatkozó értékelése lezárult, és a begyűjtött információk alapján a belső kontroll rendszer hatékonyan működött abban a vonatkozásban, hogy megakadályozza a pénzügyi beszámolóban az esetleges materiális hibákat, illetve csökkentse a működési és megfelelőségi kockázatokat.

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

A Magyar Telekom menedzsmentje és Igazgatósága elkötelezett arra, hogy a Magyar Telekom Csoport minden üzleti tevékenységét a legszigorúbb jogi és etikai normák szerint folytassa. Ezen elkötelezettség eredményeképp alkotta meg az Igazgatóság a Magyar Telekom Vállalati megfelelőségi programját.

A Vállalati megfelelőségi program a Magyar Telekom Csoport minden testületére, szervezetére és munkavállalójára, valamint a tanácsadókra, megbízottakra, képviselőkre és minden olyan személyre vagy szervezetre vonatkozik, amely a Társaság vagy annak leányvállalata nevében végez munkát.

A Magyar Telekom Vállalati megfelelőségi programja biztosítja, hogy a Csoport üzleti tevékenységét az alkalmazandó törvények és jogszabályok legmesszeemenőbb figyelembevételével és betartásával tudatosan, a legmagasabb szintű képesséssel és elkötelezettséggel folytassa. Ez olyan irányelvek és eljárások megvalósítását kívánja meg, amelyek kezelik a potenciális megfelelőségi kockázatokat, valamint meghatározott folyamatokat vezetnek be a megfelelőség gyanított vagy valós hiányának jelentése, kivizsgálása, nyomon követése és korrekciója érdekében.

KOCKÁZATKEZELÉSI IRÁNYELV

Bevezetés

A Magyar Telekom Magyarország vezető telekommunikációs szolgáltatójaként a telekommunikációs és informatikai iparágban bizonytalanságoknak és változásoknak van kitéve. Ahhoz, hogy a Társaság ebben a folyamatosan változó környezetben sikeresen működhessen, szisztematikusan azonosítani, értékelni és kezelni kell a kockázatokat.

Kockázatkezelési rendszerre nemcsak üzleti szempontból van szükség, hanem többségi céggént a Magyar Telekom kötelezettsége is, hogy kockázatkezelési rendszert működtessen, és kockázati jelentést készítsen befektetői tájékoztatására.



A Társaság átfogó kockázatkezelési rendszerének kialakításakor a Budapesti Értéktőzsde ajánlásaiiban, valamint egyéb nemzetközi vonatkozó szabályokban rögzítettek szerint járt el.

A csoportszintű kockázatkezelési rendszer a stratégiai, működési, pénzügyi, megfelelőségi, jogi kockázatokra terjed ki, a Társaság konszolidált vállalataira is vonatkozóan. A cél e kockázatok korai felismerése, figyelemmel kísérése és megfelelő kezelése.

Kockázatkezelési irányelv

A Magyar Telekom Nyrt. irányelve, hogy a részvényeseinek és a piaci szereplőknek szóló közzétételek pontos és teljes képet adjanak a Magyar Telekom Csoportról, és minden vonatkozásban tükrözzék annak pénzügyi helyzetét és működési eredményét. Ezen közzétételek az alkalmazandó törvényeknek, előírásoknak és szabályozásoknak megfelelő rendszerességgel készülnek.

A kockázatkezelési rendszer szervezete és folyamata

Annak érdekében, hogy a Társaság ezen céloknak megfelelően, folyamatosan fejlesztésre és rendszeresen felülvizsgálatra kerül a kockázatkezelési rendszer elemeinek működőképessége és hatékonysága. A Magyar Telekom kockázatkezelési rendszere magában foglalja a kockázatok azonosítását, hatásuk felmérését, szükséges intézkedési tervek kialakítását, valamint ezek hatékonyságának és eredményeinek követését.

A Magyar Telekom a csoportszintű kockázatkezelési szervezet által kialakított, az Igazgatóság által jóváhagyott kockázatkezelési irányelvek mentén végzi a kockázatkezelési tevékenységet.

Az egyes szervezetek kockázattulajdonosai felelősek a kockázatok azonosításáért, jelentéséért, értékeléséért és folyamatos nyomon követéséért, mindezt a kockázatkezelési folyamat keretrendszerének megfelelően kell végezniük a központi kockázatkezelési szervezet felügyelete mellett.

A menedzsment figyelembe veszi a potenciális kockázatokat az éves tervezési folyamatban.

A kialakított kockázatkezelési standard folyamat keretet biztosít a következő program elemekre:

- A kockázatok teljeskörű beazonosítása az összes szervezet bevonása által;
- A kockázatok beazonosítása után a kockázatok részletesebb elemzése, értékelése és számszerűsítése egy meghatározott módszertan szerint (a bekövetkezési valószínűségük és lehetséges hatásuk becslésével). A kockázatok értékelése lehetővé teszi, hogy a menedzsment hatékonyabban tudjon azokra a kockázatokra fókuszálni, amelyek a Csoport stratégiai célkitűzéseit szignifikáns mértékben befolyásolják.
- Ezt követően döntés születik a konkrét cselekvési irányról a kockázatok csökkentése érdekében.
- Az adott kockázattulajdonos végrehajtja, nyomon követi és értékeli a kapcsolódó intézkedéseket.

Ezek a lépések szükség szerint ismétlődnek azért, hogy tükrözzék az aktuális fejlesztéseket, döntéseket.

A kockázatkezelési rendszer hatékony működtetése érdekében a Magyar Telekomban biztosítani kell, hogy a vezetés valamennyi fontos kockázat ismeretében hozza meg üzleti döntéseit, amit a Társaság szervezetei a rendszeres Magyar Telekom csoportszintű kockázati jelentés útján támogatnak. Ugyanakkor a Magyar Telekom az üzleti terveihez kapcsolódó kockázatokat is folyamatosan értékeli és kezeli, valamint figyelembe veszi a kockázatkezelési folyamat során.

A Magyar Telekom működésére ható kockázati tényezők rendszeresen felülvizsgálatra kerülnek. Minden leányvállalatnak és szervezetnek kötelessége azonosítani és jelenteni működésének kockázatait.

Ezen kockázatok kiértékelése után az eredmény egy csoportszintű kockázati jelentés formájában az Igazgatóság, az Auditbizottság részére, illetve a Deutsche Telekom Risk management szervezete felé beterjesztésre kerül. Ez a rendszeres beszámoló biztosítja a legjelentősebb kockázatok felügyeletét, a naprakész kockázatsökkentő intézkedések meglétét és rendszeres nyomon követését.



A Társaság negyedéves kockázatjelentési rendszerét folyamatos, proaktív jelentési kötelezettség egészíti ki csoportszinten. Ennek keretében a cégcsoport szervezeteinek és leányvállalatainak minden tudomásukra jutó, a jelentési kötelezettség feltételeinek megfelelő új tény, információt, illetve kockázatot azonnal jelenteniük kell. Az így közölt információkat a kockázatkezelési szakterület értékeli, és lényeges új kockázat vagy információ felmerülése esetén értesíti a Gazdasági vezérigazgató-helyettest. A munkatársak felelősségét a kockázatok követésére és kezelésére vonatkozóan belső utasítás szabályozza.

A kockázatok értékelését hároméves időszakra végzi a Magyar Telekom Csoport. Ha a kockázat értékelési időszakon túl is léteznek jelentős kockázatok, ezeket a Társaság folyamatosan figyelemmel kíséri.

A kockázatok szisztematikus kezelése mellett a lehetőségek azonosítása és stratégiai, pénzügyi értékelésük lényeges része a Magyar Telekom Csoport éves tervezési folyamatának. Ez lehetővé teszi a Társaság számára, hogy ezeket a lehetőségeket figyelembe vegye az előrejelzéseiben.

7. INFORMÁCIÓ ARRÓL, HOGY A KÖNYVVIZSGÁLÓ VÉGZETT-E OLYAN TEVÉKENYSÉGET, AMELY NEM AZ AUDITÁLÁSSAL KAPCSOLATOS

Az Auditbizottság hatályos Előzetes Jóváhagyási Szabályzatában foglaltak szerint az állandó Könyvvizsgáló - az Auditbizottság általános előzetes jóváhagyása vagy egyedi előzetes jóváhagyása birtokában - a 2024. évi üzleti évben a pénzügyi beszámolók könyvvizsgálata típusú szolgáltatásokon kívül még a következő típusú szolgáltatásokat nyújtotta a Társaság számára:

- egyéb könyvvizsgálattal kapcsolatos szolgáltatások.

8. A TÁRSASÁG KÖZZÉTÉTELI POLITIKÁJÁNAK, BENNFENTES SZEMÉLYEK KERESKEDÉSÉVEL KAPCSOLATOS POLITIKÁJÁNAK ÁTTEKINTŐ ISMERTETÉSE

A Társaság közzétételi politikája

A Társaság elkötelezett az iránt, hogy a Társaság által részvényesei vagy befektetői számára közzétett beszámolók pontosak és teljesek legyenek, minden fontos vonatkozásban megbízható és valós összképet adjanak a Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetéről, és működési eredményeiről, és közzétételükre az alkalmazandó törvények, valamint a BÉT követelményeinek eleget téve, időben kerüljön sor.

A Társaság által jelenleg alkalmazott ellenőrzések és folyamatok többek között az alábbiak biztosítását célozzák: a jogszabályok által előírt rendszeres tájékoztatás körébe eső információk, valamint minden egyéb, a Társaság által a befektetőknek és a nyilvánosság számára fontos információ rögzítésre, feldolgozásra, összefoglalásra kerüljön, és arról pontos és időszerű jelentés készüljön, valamint az információ összegyűjtésre és a menedzsment felé továbbításra kerüljön, így biztosítva a megkövetelt közzétételre vonatkozó időszerű döntések meghozatalát.

A Társaságnál ICS kontroll keretében minden évben sor kerül a közzétételi folyamatok vizsgálatára.

A befektetőknek és a nyilvánosság számára a lényeges információk elérhetőek a Magyar Telekom honlapján:

<https://www.telekom.hu/rolunk/befektetoknek>

A bennfentes kereskedelem tilalmával kapcsolatos politika

A vonatkozó jogszabályoknak való megfelelés céljából a Magyar Telekom belső szabályozást hozott létre, amelynek hatálya kiterjed a Magyar Telekom valamennyi szervezetére, a bennfentes információhoz hozzáférő személyekre, valamint a Magyar Telekomnál vezető feladatokat ellátó személyekre és a velük szoros kapcsolatban álló személyekre. A vonatkozó jogszabályok tiltják: a bennfentes kereskedelmet és a bennfentes információk jogosulatlan közzétételét.

A Magyar Telekom belső szabályozása meghatározza a bennfentes információ körét, a bennfentes kereskedelem fogalmát, az információ bennfentes információnak minősítésére, illetve az információknak az információbiztonsági szintnek megfelelő kezelésére és a bennfentes információ közzétételére illetve közzétételének késleltetésére vonatkozó általános elveket, valamint konkrét korlátozásokat fogalmaz meg az értékpapírokkal való kereskedelemre, iránymutatást ad a vezető feladatokat



ellátó személyek és a velük szoros kapcsolatban álló személyek ügyletkötéseinek bejelentésével kapcsolatban, továbbá meghatározza a bennfentes információhoz hozzáférő személyeket tartalmazó nyilvántartás (bennfentesek jegyzéke) vezetésének alapvető szabályait.

A Magyar Telekom alapvetően bátorítja igazgatósági tagjait, felügyelőbizottsági tagjait és alkalmazottait arra, hogy a Magyar Telekom által kibocsátott értékpapírt vásároljanak. A fentiekben kifejtett elvek mellett azonban a Magyar Telekom saját szabályozása a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően előír bizonyos korlátozásokat a vezető feladatokat ellátó személyekre nézve a Magyar Telekom értékpapírokkal való kereskedés időzítése tekintetében (az éves és negyedéves pénzügyi jelentések közzétételét megelőző 30 napos kereskedési tilalmi időszakok).

Azon személyek, akiknek neve szerepel a bennfentesek jegyzékében, nem kereskedhetnek Magyar Telekom részvényekkel a nyilvántartásba való felvételük időpontjától kezdődően mindaddig, amíg a nyilvántartásból törlésre nem kerülnek vagy a nyilvántartás egyéb okból lezárásra nem kerül.

A vezető feladatokat ellátó személyek, valamint a velük szoros kapcsolatban álló személyek és a Magyar Telekom bizonyos tranzakciókkal kapcsolatban köteles a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően tájékoztatni a hatóságot és a nyilvánosságot. A bejelentési kötelezettségnek való megfelelés elősegítése érdekében a vezető feladatokat ellátó személyek és a velük szoros kapcsolatban álló személyek, amennyiben Magyar Telekom részvényekkel folytattak tranzakciót, kötelesek haladéktalanul kitölteni és benyújtani a Magyar Telekomnak a belső szabályozásában meghatározott, ezen célt szolgáló nyomtatványt és a Magyar Telekom köteles megtenni a számára előírt bejelentéseket és közzétételeket. A vezető feladatokat ellátó személyek és a velük szoros kapcsolatban álló személyek haladéktalanul kötelesek továbbá közvetlenül is tájékoztatni a hatóságot az általuk végrehajtott tranzakcióról.

Minden bennfentes információhoz hozzáférő személy egyénileg felelős a Magyar Telekom által kialakított belső szabályozás betartásáért. A bennfentes információhoz hozzáférő személyeknek nem egyszer tartózkodniuk kell a Magyar Telekom értékpapírjait érintő tranzakcióktól, még akkor is, ha azt a bennfentes információ tudomásukra jutása előtt tervezték el és még akkor is, ha az illető bennfentes személy úgy véli, hogy a várakozás miatt gazdasági veszteség éri vagy eleshet a várt nyereségtől.

9. A RÉSZVÉNYESI JOGOK GYAKORLÁSA MÓDJÁNAK ÁTTEKINTŐ ISMERTETÉSE

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben tulajdonosi igazolás alapján, a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult. Azon részvények tulajdonosai, akinek nevét a részvénykönyvbe nem jegyezték be, valamint azok a részvénytulajdonosok, akik a részvényeiket a részvények átruházására és megszerzésére vonatkozó rendelkezések megszegésével szerezték, nem jogosultak arra, hogy a Társasággal szemben a részvényekhez fűződő jogukat gyakorolják.

A részvénykönyv vezetője a Társaság Igazgatósága vagy az általa a részvénykönyv vezetésével megbízott személy. A részvénykönyv vezetője a részvényesekről - ideértve az ideiglenes részvények tulajdonosait is - illetve részvényesi meghatalmazottakról (nominee) részvényfajtánként részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, részvényesi meghatalmazott (nominee) - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét, lakóhelyét vagy székhelyét, részvénytulajdonosként a részvényes részvényeinek vagy ideiglenes részvényeinek darabszámát, tulajdoni részesedésének mértékét.

A részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni. Minden "A" sorozatú törzsrészvény részvényenként egy szavazatra jogosít a Társaság Közgyűlésén. A Közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott (nominee) vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző második munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe. A Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza. A részvénynek a Közgyűlés kezdőnapját megelőző átruházása nem érinti a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a Közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényt megillető jogokat gyakorolja.

A részvényes jogosult a Közgyűlésen felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni. 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 nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a Közgyűlés napja előtt három nappal megkapja. 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 felleveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 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.

A Társaságnak a felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvénytartó részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki a Társaság által meghirdetett osztalékfizetésre vonatkozó tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvénykönyvben szerepel.

A Társaságban a kisebbségi jogok gyakorlására együttesen a szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek jogosultak.

A részvényesi jogok gyakorlásának módjával kapcsolatos részletes szabályokat az Alapszabály tartalmazza:

https://www.telekom.hu/static-tr/sw/file/20250101_Alapszabaly.pdf

10. A KÖZGYŰLÉS LEBONYOLÍTÁSÁVAL ÖSSZEFÜGGŐ SZABÁLYOK RÖVID ISMERTETÉSE

A Közgyűlés a Társaság legfőbb döntéshozó szerve. A Közgyűlés döntései - amelyeket határozati formában hoz - kötelezőek a Társaság részvényeseire, egyéb szerveire és tisztségviselőire is.

A Társaság minden évben legalább egy alkalommal köteles Közgyűlést tartani (éves rendes Közgyűlés), amelyen a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját jóváhagyják. Az éves rendes Közgyűlést legkésőbb az üzleti évet követő év április 30-ig kell megtartani. A Társaság az éves rendes Közgyűlésen kívül szükség esetén bármikor tarthat rendkívüli Közgyűlést.

A Társaság Közgyűlésére szóló meghívót a Közgyűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően közzé kell tenni a jogszabályokban és az Alapszabályban meghatározott, a Társaság értesítéseinek és hirdetményeinek közzétételére vonatkozó szabályoknak megfelelően, amennyiben a jogszabály eltérően nem rendelkezik. A Társaság Közgyűléséről szóló meghívót az Igazgatóság, illetve az a testület teszi közzé, amely jogszabály vagy az Alapszabály alapján Közgyűlés összehívására jogosult vagy köteles.

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a leadható szavazatok több mint felét képviselő szavazásra jogosult részvényes személyesen vagy képviselője útján a Közgyűlést összehívó hirdetményben megszabott időpontban megjelenik.

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 nem határozatképes Közgyűléssel azonos kezdőnappal is összehívható, azonban a két Közgyűlés közötti időtartam legfeljebb huszonegy nap lehet.

A Közgyűlés a határozatait egyszerű szavazattöbbséggel hozza, kivéve az Alapszabály 5.2. (a), (c)-(f), (l), (m) pontjaiban felsorolt kérdésekben hozott határozatokat, amelyekhez a jelenlévő részvényesek legalább háromnegyedes többsége szükséges.

A Közgyűlés lebonyolításával kapcsolatos részletes szabályokat az Alapszabály tartalmazza:

https://www.telekom.hu/static-tr/sw/file/20250101_Alapszabaly.pdf

11. JAVADALMAZÁSI POLITIKA

Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, valamint a Társaság Vezérigazgatójának, és Vezérigazgató-helyetteseinek javadalmazása

A Magyar Telekom Nyrt. (Magyar Telekom vagy Társaság) az Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának, valamint a Társaság Vezérigazgatójának és Vezérigazgató-helyetteseinek a Társaság folyamatos fejlődését és növekedését szem előtt tartó munkájának javadalmazása és értékelése a Társaság Közgyűlése által elfogadott Javadalmazási Politikában foglaltak szerint történik.

A Javadalmazási Politika elérhető a Magyar Telekom honlapján:

https://www.telekom.hu/static-tr/sw/file/20240416_Javadalmazasi_Politika.pdf

A Magyar Telekom vezető pozícióra törekszik mind az ügyfélélmény, mind a technológiai és üzleti produktivitás terén. A Társaság stratégiája négy pilléren nyugszik:

1. A Telekom az élet digitális szolgáltatója.



2. Érték alapon versenyzünk.
3. Ütésálló Telekom.
4. A Telekom élmény a versenyelőnyünk.

A vezető piaci pozíció megőrzését szolgáló pillérek folyamatos átalakulást, szervezeti innovációt igényelnek, amely elképzelhetetlen hatékonyan működő testületek, illetve hosszú távon elkötelezett felsővezetők nélkül.

A Javadalmazási Politika célja, hogy annak személyi hatálya alá tartozók részére a stratégia négy pillérének megvalósulását célzó döntéseiket, intézkedéseiket támogató, elismerő és motiváló, valamint a betöltött pozíció ellátáshoz igazodó felelősséget is arányosan figyelembe vevő versenyképes javadalmazási struktúra kerüljön kialakításra. A Javadalmazási Politika a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához rövid- és hosszú távú ösztönző rendszerein keresztül járul hozzá. A Javadalmazási Politika alapján kifizetett juttatások nem veszélyeztethetik a Magyar Telekom pénzügyi helyzetének és eredményes működésének fenntarthatóságát.

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjainak tiszteletdíját a Közgyűlés állapítja meg, míg a Vezérigazgató és a Vezérigazgató-helyettesek javadalmazásáról a döntést a Társaság Javadalmazási és Jelölő Bizottsága hozza meg.

A Javadalmazási Politikában nem szereplő javadalmazási elem bevezetése, vagy a meglévő elemek módosítása kizárólag a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából történhet a Társaság Javadalmazási és Jelölő Bizottságának javaslatára. A módosítás a Javadalmazási Politikában megfogalmazott célokat, elveket nem veszélyeztetheti.

A JAVADALMAZÁSI CSOMAG ELEMEI

1. Igazgatóság

- Az Igazgatóság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegére a Javadalmazási és Jelölő Bizottság tesz javaslatot és a Közgyűlés állapítja meg.
- A tiszteletdíj mértéke hazai piaci benchmark figyelembevételével kerül megállapításra.
- A tiszteletdíj felülvizsgálatára a Javadalmazási és Jelölő Bizottság kezdeményezésére kerülhet sor.
- Az Igazgatóság tevékenységét előre meghatározott szempontok alapján (stratégia, üzleti teljesítmény, megfelelés, hatékonyság, osztalékpolitika, információáramlás) évente értékeli. Ennek keretében áttekintésre kerülnek az Igazgatósági tagok előre meghatározott szempontok szerinti önértékelései is.
- Az Igazgatóság tagjai jogosultak szolgálati infokommunikációs eszközökre és szolgáltatásokra és az üléseken való részvétellel, illetve közvetlenül testületi tagságukkal kapcsolatban felmerülő ésszerű költségeik (pl. külföldi utazási költség) megtérítésére a Társaság mindenkor hatályos vonatkozó belső szabályzatai szerint.
- Biztosítások (vezetői felelősségbiztosítás, utazási biztosítás) a Társaság mindenkor hatályos vonatkozó biztosítási feltételei szerint.

2. Felügyelőbizottság

- A Felügyelőbizottság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegére a Javadalmazási és Jelölő Bizottság tesz javaslatot és a Közgyűlés állapítja meg.
- A tiszteletdíj mértéke hazai piaci benchmark figyelembevételével kerül megállapításra.
- A tiszteletdíj felülvizsgálatára a Javadalmazási és Jelölő Bizottság kezdeményezésére kerülhet sor.
- A Felügyelőbizottság az ügyrendjében meghatározott feladatok tételes áttekintése alapján konkrétan értékeli az egyes ügyrendi feladatok teljesítése érdekében az adott évben elvégzett munkát, meghatározza, mely tevékenység(ek) továbbfejlesztése szükséges. Ennek keretében egyénenként vizsgálja a Felügyelőbizottsági tagok képességeit, tapasztalatait, melyek a bizottsági munka elvégzéséhez szükségesek.
- A Felügyelőbizottság tagjai jogosultak szolgálati infokommunikációs eszközökre és szolgáltatásokra és az üléseken való részvétellel, illetve közvetlenül testületi tagságukkal kapcsolatban felmerülő ésszerű költségeik (pl. utazási költség) megtérítésére a Társaság mindenkor hatályos vonatkozó belső szabályzatai szerint.
- Biztosítások (vezetői felelősségbiztosítás, utazási biztosítás) a Társaság mindenkor hatályos vonatkozó biztosítási feltételei szerint.
- A Felügyelőbizottság azon függetlennek minősülő tagjai, akik egyben a Társaság Auditbizottságának is a tagjai, ez utóbbi minőségükben is jogosultak tiszteletdíjra, amelynek összegét a Társaság Közgyűlése határozza meg.



A Társaság Igazgatósága, Felügyelőbizottsága és Auditbizottsága tagjainak tiszteletdíja 2024. december 31-én:

az Igazgatóság elnöke:	690.000 Ft/hó
az Igazgatóság tagjai:	575.000 Ft/hó
a Felügyelőbizottság elnöke:	690.000 Ft/hó
a Felügyelőbizottság tagjai:	402.500 Ft/hó
az Auditbizottság elnöke:	644.000 Ft/hó
az Auditbizottság tagjai:	322.000 Ft/hó

3. Vezérigazgató és vezérigazgató-helyettesek

- A javadalmazási csomag elemeinek nagyságát – hazai jövedelem benchmarkok figyelembevételével – a Javadalmazási és Jelölő Bizottság dönti el.
- A javadalmazási csomag szükség és igény szerint, de legalább háromévente felülvizsgálatra kerül, míg a Társaság vonatkozó belső szabályzatait a humán erőforrás terület évente egyszer felülvizsgálja.
- A javadalmazási csomag az alábbi elemekből tevődik össze:

3.1. Éves céljövedelem

Az éves céljövedelem elemei a munkaszerződésben rögzített (fix) összegű, havonta kifizetésre kerülő alapbér és az alapbér százalékában meghatározott, az éves teljesítmény függvényében változó összegű prémium. Az éves céljövedelem alapbér és prémium közötti megoszlása 100%-os teljesítést feltételezve a Vezérigazgató esetében 51%/49%, Vezérigazgató-helyettesek esetében 52%/48%, ettől eltérően munkaszerződésben rögzített megállapodás esetén 70%/30%.

a) Éves alapbér

Az éves alapbér a betöltött pozíciótól függően eltérő mértékű, egyénre szabott összegű rögzített (fix) bértömeg, amely havonta egyenlő részletekben kerül kifizetésre.

b) Éves prémium

Az alapbér meghatározott hányada, amely a gazdasági évre kitűzött stratégiai célokból lebontott, stratégiai, pénzügyi és fenntarthatósági célkitűzések teljesítésének megfelelő mértékben kerül kifizetésre.

Az éves célkitűzéseket, illetve teljesítésük értékelését a Javadalmazási és Jelölő Bizottság évenként fogadja el.

Prémiumelőleg fizetés nincs, a prémium a lezárt üzleti év eredményének ismeretében a célkitűzések értékelését követően 0-150% közötti mértékben kerül kifizetésre.

A kifizetést követően a prémium visszakövetelésére nincs lehetőség.

3.2. Rendkívüli, eseti jellegű jutalom

A Javadalmazási Politikában foglalt célok kiemelkedő megvalósítása esetén az egyéni többleteljesítmény elismerése eseti jellegű jutalommal elismerhető.

A jutalomösszeget a Javadalmazási és Jelölő Bizottság állapítja meg.

3.3. Közép- és hosszú-távú ösztönzési programok

A Magyar Telekom közép- és hosszú távú ösztönzési programokat indít/indíthat, amelyek célja a menedzsment ösztönzése a Társaság értékének hosszú távú és fenntartható növelésére, ezáltal a menedzsment és a részvényesi érdek szorosabb összehangolása.

A programok elemei többek között lehetnek a Társaság által kiegészített/juttatott

- részvényárfolyamtól függő / független, és/vagy



- pénzbeli /részvényben történő, és/vagy
- egyszeri / ismétlődő jellegű, és/vagy
- tartási időszakhoz kötött / tartási időszak nélküli, és/vagy
- prémium meghatározott részének felhasználása, vagy
- előre meghatározott részvény áron / időponttól való részvényvásárlás (lehívás).

A programok elemei között lehetnek a Magyar Telekom kapcsolt vállalkozása (azaz a Deutsche Telekom AG) által felajánlott, értékesített, illetve juttatott ösztönző elemek is.

a) Középtávú ösztönzési program

Jelenleg a Társaságnál nincs középtávú ösztönzési program.

b) Hosszú távú ösztönzési program (LTI)

Az LTI (Long Term Incentive) olyan készpénzben fizetendő hosszú távú ösztönzési program, amely négy stratégiaileg kiemelten fontos, anyavállalati mutató teljesítéséhez kötődik. A teljesítményparaméterek nem változtathatók meg a futamidő alatt. A programban való részvétel lehetősége az előző évi központi mutatók teljesülésétől függ, a célkitűzés összege az éves céljövodelem 30%-a.

A 2015-ben indult program keretében minden évben egy négy év futamidejű program bevezetése történik. 2023. január 1-jétől kezdődően az LTI programban való részvétel feltétele a Kiegészített részvényvásárlási programban (SMP) való részvétel és annak keretében történő megfelelő mértékű személyes befektetés. Kifizetésre mindig a program lejártát és az előzetesen rögzített célok teljesítésének értékelését követően kerülhet sor, 0-150% közötti mértékben.

A program részletes szabályait, az ösztönzésre fordítható összeg mértékét, valamint a futamidő végén a célteljesítés mértékét a Javadalmazási és Jelölő Bizottság állapítja meg.

c) Kiegészített részvényvásárlási program (SMP)

A program abban az esetben indulhat, amennyiben a programot megelőző évre kitűzött DT Csoport Free Cash-Flow mutató teljesült.

A résztvevőknek az éves bruttó prémium egy részét Deutsche Telekom részvényekbe kell fektetniük. A befektetés nem haladhatja meg az éves prémium 50%-át („személyes befektetés”, vezérigazgató esetén az előző évi prémiumösszeg, vezérigazgató-helyettesek esetén az adott évi prémium 100%-os teljesülését feltételezve).

A részvényeket legalább 4 évig (zárolási időszak) tartani kell, a résztvevők a tartási időszak lejártával részesülnek részvényjuttatásban, amelyet szabadon felhasználhatnak.

A program keretében, a résztvevők által megvásárolt Deutsche Telekom részvények alapján, a Deutsche Telekom meghatározott mértékű további részvényt juttat ingyenesen a résztvevőknek.

A program keretében juttatott részvények aránya a vezetői szinttől függ: a Vezérigazgató esetén 1:1, a Vezérigazgató-helyettesek esetén 1:2.

A program részletes szabályait a Javadalmazási és Jelölő Bizottság állapítja meg.

d) Game Changer Ösztönző program

A Game Changer Incentive olyan készpénzben fizetendő hosszútávú ösztönző, amely két azonos súlyú (50% pénzügyi és 50% ügyfélközpontság) mutató teljesítéséhez kötődik.

A program 4 év futamidejű, 2022. január 1-től 2025. december 31-ig tart. Az egyes programévekre eltérő, sorrendben emelkedő alapösszeg került meghatározásra. A programévekre kifizetés feltétele, hogy az adott programévre mindkét teljesítménymutató elérje a legalább 50%-os teljesülési szintet. A programévre a kifizetendő alapösszeg attól függ, hogy megszakítás nélkül egymást követően hányszor teljesült a kifizetési feltétel (kifizetési sorrend). Ha egy programévben a kifizetéshez szükséges feltétel nem teljesül, a kifizetési sorrend újakezdődik az első programévre megállapított alapösszeggel. A program pénzneme euró. Kifizetésre mindig a programév lejártát és az előzetesen rögzített célok teljesítésének értékelését követően kerülhet sor, 0-150% közötti mértékben. A program részletes szabályait a Javadalmazási és Jelölő Bizottság állapítja meg. A program részvételi feltételei a Javadalmazási és Jelölő Bizottság által elfogadott szabályzatban szerepelnek. A kifizetést követően az ösztönző visszakövetelésére nincs lehetőség.



3.4 Egyéb juttatások

Az egyéb juttatási elemek a hazai benchmarkok figyelembevételével, a költséghatékonyságot szem előtt tartva kerülnek kialakításra, figyelembe véve a munkavállalók számára biztosított juttatások formáját és struktúráját is. Ilyen juttatásoknak minősülnek a béren kívüli juttatások, a munkavégzéssel összefüggő eszközök biztosítása, költségtérítések és egyéb díjazások (pl. személyi használatú gépjármű, telekommunikációs juttatások; üzleti utazási költségek; biztosítások pl. kockázati élet- és baleset-, egészség-, utazási-, felelősségbiztosítás; képzések/továbbképzések; üzleti hitelkártya igénylési jogosultság; külföldi munkavállalók lakhatási támogatása; expatrióta költsége stb.).

Az egyéb juttatások az éves céljövedelem 5-7%-ának megfelelő mértéket képviselnek, amely a külföldi munkavállalók esetében ettől eltérő mértékű lehet.

Az egyéb juttatásokat a Magyar Telekom amunkaszerződésben meghatározottak, valamint a Társaság mindenkor hatályos vonatkozó belső szabályzatai (pl. személyi használatú gépjárművekről szóló utasítás, szolgálati infokommunikációs szolgáltatásokról szóló utasítás, utazások rendjéről szóló utasítás, üzleti bankkártyákra vonatkozó szabályozás) szerint biztosítja.

Expatrióta szerződéssel foglalkoztatott külföldi munkavállalók esetében a mindenkor hatályos nemzetközi munkaerőmozgás szabályairól szóló utasítás és a nemzetközi javadalmazási irányelvek az irányadók.



FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI NYILATKOZAT A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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: Az Alapszabály jelenleg nem teszi lehetővé a részvényesek számára a távollétükben történő (levélben vagy elektronikusan történő) joggyakorlást. Ha az Alapszabály úgy módosul, hogy lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, akkor a Társaság az ajánlásnak megfelelően fog eljárni.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.2. 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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:



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:

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:

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

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:

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:

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:

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:



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

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

1.6.10. A társaság közzétette igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak 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 hozta.

Igen

Nem

Magyarázat:



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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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 előterjesztéseihez.

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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 meghatározott elveknek.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

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:

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:



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 felülyeli 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:

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:

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 teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:



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:

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

A Javaslatoknak való megfelelés szintje

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

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:)

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:)

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:)



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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)

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

Igen

Nem

(Magyarázat:)