UBM HOLDING
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

2026

1. Bevezetés

Az **UBM Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 2085 Pilisvörösvár, Kisvasút utca 1.; nyilvántartó hatóság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 13-10-041578; a továbbiakban: Társaság) igazgatósága a Társaság 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évére vonatkozó felelős társaságirányítási jelentést az alábbiak szerint fogadta el.

A nyilvános, tőzsdén jegyzett cégektől elvárja a szakmai közvélemény és a befektetői társadalom, hogy tegyék egyértelművé, milyen irányítási modellt követnek és hogyan valósul meg ennek a gyakorlati alkalmazása. A Társaság, mint a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacán jegyzett társaság számára kiemelten fontos, hogy eleget tegyen ezeknek az elvárásoknak, valamint a vonatkozó törvényi és értéktőzsdei követelményeknek (melyek elérhetők a Budapesti Értéktőzsde honlapján: www.bet.hu). A jelen felelős társaságirányítási jelentés célja annak bemutatása, hogy a Társaság a működése során mennyiben, illetve milyen módon alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde hatályos Felelős Társaságirányítási Ajánlásaiban megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat.

2. A Társaság bemutatása

A Társaság 2016. február 15. napján alakult az UBM Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 2085 Pilisvörösvár, Kisvasút utca 1.; nyilvántartó hatóság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 13-10-041226; a továbbiakban: UBM Trade Zrt.) által összefogott UBM Csoport részeként.

Az UBM Csoport első vállalata, a beolvadás útján már megszűnt UB Merchants Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság (megszűnés előtti székhely: 2085 Pilisvörösvár, Kisvasút utca 1.; megszűnés előtti nyilvántartó hatóság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága; megszűnés előtti cégjegyzékszám: 13-09-073338; a továbbiakban: UB Merchants Kft.) 1996-ban kezdte meg a tevékenységét. Azóta a cégcsoport hazánk egyik legnagyobb takarmányalapanyag-kereskedőjévé és piacvezető takarmánygyártójává vált. A vállalatcsoport jelen van a mezőgazdasági termékek kereskedelme, a premixek és egyéb takarmánykiegészítők gyártása és kereskedelme, a takarmánygyártás, valamint az állattenyésztés területén. A fentiek mellett a cégcsoport állatfajokra specializált takarmányszállítást és szaktanácsadást is biztosít partnereinek. A cégcsoport fő tevékenysége a takarmánygyártás, amely öt magyarországi üzemben (Kaba, Környe, Mátészalka, Szeleste, Szentes) és Szlovákiában (Hernádcsány) történik. Az említett üzemek nemcsak technológiában, de üzemméretben is hatékonyak. A második fő szegmens a takarmányalapanyag-kereskedelem, amely a gabonafélék, olajos magvak és fehérjenövények felvásárlását és értékesítését fogja át, mind a magyar, mind a közép-európai regionális piacon, a Fekete-tengertől Olaszországig. A cégcsoportnak kereskedelmi irodái működnek Pilisvörösváron, Belgrádban, Bukarestben, Linzben és Milánóban. A harmadik működési szegmens a livestock (állattenyésztés), amelynek keretében az UBM Csoport tevékenysége sertéshízlalással bővült, melyet társult vállalkozásként a Mangal Ilona Sertéshizlalda Kft. végez.

A Társaság főtevékenysége a vagyonkezelés (holding). A Társaság az UBM Trade Zrt. akkori alaptőkéjének 99,82%-át megtestesítő összesen 100.000 db, azaz egyszázezer darab, darabonként 50,- Ft, azaz ötven forint névértékű, névre szóló, dematerializált törzsrészvény megszerzésével 2021. október 1. napján kezdte meg a 2016. december 28. napján kelt, 2017. március 1. napján közzétett tájékoztatójában bemutatott tevékenységet, a korábbi üzleti években tényleges tevékenységet nem végzett.

A Társaság alapításkori alaptőkéje 100.000.000,- Ft, azaz egyszázmillió forint volt, amelyet 1.000.000 db, azaz egymillió darab, darabonként 100,- Ft, azaz egyszáz forint névértékű, névre szóló,

dematerializált törzsrészvény testesített meg. A Társaság részvényei 2017. március 3. napján kerültek bevezetésre a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacára. A Társaság igazgatósága – a közgyűlés felhatalmazása alapján – 2021. június 21. napján határozott a Társaság alaptőkéjének felemeléséről. Az alaptőke-emelés óta a Társaság alaptőkéje 118.518.500,- Ft, azaz egyszáztizennyolcmillió-ötszáztizennyolcezer-ötszáz forint, amelyet eredetileg 1.185.185 db, azaz egymillió-egyszáznyolcvanötezer-egyszáznyolcvanöt darab, darabonként 100,- Ft, azaz egyszáz forint névértékű, névre szóló, dematerializált törzsrészvény testesített meg. A Társaság fentiek szerinti alaptőke-emelése keretében kibocsátott 185.185 db, azaz egyszáznyolcvanötezer-egyszáznyolcvanöt darab új törzsrészvény 2022. augusztus 25. napján bevezetésre került a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacára. A Társaság közgyűlése 2023. április 5. napján a Társaság által kibocsátott dematerializált törzsrészvények felosztásáról döntött. A részvény-split eredményeképpen a Társaság alaptőkéjét jelenleg 23.703.700 db, azaz huszonhárommillió-hétszázháromezer-hétszáz darab, darabonként 5,- Ft, azaz öt forint névértékű, névre szóló, dematerializált törzsrészvény testesíti meg.

3. Az igazgatóság működésének ismertetése

A Társaság irányítótestülete a legalább 3 (három), legfeljebb 11 (tizenegy) tagból álló igazgatóság. Az igazgatóság elnökét a tagok maguk közül választják, akinek megbízatása az igazgatóság által meghatározott időtartamra szól. Az igazgatóság e megbízást bármikor visszavonhatja. Az igazgatóság elnökének igazgatósági tagsága megszűnésével igazgatósági elnöki tisztsége is megszűnik. Az igazgatóság elnöke önálló cégjegyzési joggal rendelkezik.

Az igazgatóság hatáskörébe tartozik:

i. a Társaság fő gazdasági célkitűzéseinek, stratégiájának meghatározása, üzletpolitikai döntések meghozatala;
ii. a Társaság rendes és rendkívüli közgyűlésének összehívása;
iii. a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyekre vonatkozó javaslat elkészítése és közgyűlés elé terjesztése, ideértve a számviteli törvény szerinti beszámolók és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat előterjesztését is;
iv. az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és annak évente egyszer az évi rendes közgyűlés, 3 (három) havonta pedig a felügyelőbizottság elé terjesztése;
v. a Társaságra irányadó rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettség teljesítése;
vi. a Társaság munkavállalói cégjegyzési jogosultságának meghatározása;
vii. döntés saját részvények megszerzéséről a közgyűlés vagy jogszabály felhatalmazása alapján;
viii. döntés a Társaság tulajdonában lévő saját részvények elidegenítéséről;
ix. a Társaság üzleti könyvei szabályszerű vezetésének biztosítása;
x. a közgyűlés felhatalmazása alapján saját részvény megszerzésével, osztalékelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban közbenső mérleg elfogadása;
xi. a közgyűlés felhatalmazása alapján alaptőke-emelésről való döntés;
xii. a közgyűlés felhatalmazása alapján osztalékelőleg-fizetés elhatározása;
xiii. saját ügyrendjének meghatározása;
xiv. döntés minden olyan kérdésben, amelyet jogszabály, az alapszabály vagy a közgyűlés az igazgatóság hatáskörébe utal.

Az igazgatóság működése:

i. Az igazgatóság szükség szerint, illetőleg ügyrendjében meghatározott gyakorisággal, de évente legalább 4 (négy) rendes ülést tart. Az igazgatóság ülésének előkészítése, összehívása és levezetése az igazgatóság elnökének, akadályoztatása esetén az igazgatóság erre kijelölt tagjának a feladata. Az igazgatóság ülését bármely két igazgatósági tag kérelmére össze kell hívni.

ii. Ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha tagjainak legalább fele jelen van. Üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.
iii. Határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. Bármelyik igazgatósági tag kérésére az elnök titkos szavazást köteles elrendelni.
iv. Az igazgatóság feladatainak ellátása során szükség esetén külső szakértőket vonhat be, illetve meghatározott feladatok elvégzésére bizottságot, munkacsoportot hozhat létre.

Az igazgatóság összetétele a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben kettő alkalommal változott: a közgyűlés 2025. október 31. napján igazgatósági taggá választotta Tóth Józsefet; Botos Andor Ágoston és Fekete Mihály 2026. március 13. napjával lemondtak igazgatósági tagi tisztségükről. A Társaság igazgatóságának tagjai a fent említett időszakban:

Név	Tisztség	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Varga Ákos	igazgatósági elnök	2016. február 15.	határozatlan
Botos Andor Ágoston	igazgatósági tag	2022. október 28.	2026. március 13.
Bustyaházai László	igazgatósági tag	2016. február 15.	határozatlan
Fekete Mihály	igazgatósági tag	2022. október 28.	2026. március 13.
Horváth Péter	igazgatósági tag	2016. február 15.	határozatlan
Janositz Balázs Ferenc	igazgatósági tag	2022. október 28.	határozatlan
Szalontai Szabolcs	igazgatósági tag	2022. október 28.	határozatlan
Tóth József	igazgatósági tag	2025. október 31.	határozatlan
Varga Gábor	igazgatósági tag	2016. február 15.	határozatlan

Varga Ákos 1997 óta dolgozik az UBM Csoportnál, jelenleg a Társaság és az UBM Trade Zrt. igazgatóságának elnöke, felelős az UBM Csoport stratégiai partnerekkel szembeni legmagasabb szintű képviseletéért, továbbá támogatja a leányvállalati vezérigazgatók munkáját stratégiai kérdések vagy problémák megoldásában. Mezőgazdasági szakember és külkereskedelmi közgazdász. 1992-ben végzett a Keszthelyi Agrártudományi Egyetemen agrármérnök szakon. Ezután a vállalkozói pályát választotta. 5 (öt) éves gyakorlattal és vezetői tapasztalattal a háta mögött, egy baráti felhívásra 1997 februárjában csatlakozott az UB Merchants Kft.-hez.

Botos Andor Ágoston az UBM Csoport egyik alapítója. 1993-ban végzett a Janus Pannonius Tudományegyetem Tanárképző Karán. A cégcsoport fejlődése során mindvégig az agrár-külkereskedelem irányításában tevékenykedett, 2012-ig az UB Merchants Kft. ügyvezető igazgatója is volt. 2026 márciusáig az UBM Trade Zrt. igazgatósági tagjaként a cégcsoport nemzetközi kereskedelmi irodáinak stratégiai irányításáért felelt.

Bustyaházai László 2004 óta vesz részt az UBM Csoport tevékenységében, jelenleg a Társaság és az UBM Trade Zrt. tagja, aki a cégcsoport szakmai stratégiájának kialakításáért, az innováció és a K+F irányításáért és felügyeletéért felelős. Folyamatos kapcsolatot tart fenn hazai és külföldi egyetemekkel és kutatóközpontokkal. A Magyar Gabona- és Takarmányszövetség Takarmánygyártók Szekciójának elnöke, és képviseli az UBM Csoportot hazai és nemzetközi szakmai testületekben is. 1999-ben végzett a Keszthelyi Agrártudományi Egyetemen, és az Agrokomplex Central Soya Kft.-nél kezdte karrierjét, ahol termékmenedzserként dolgozott. 2003-ban a Szabolcs Takarmány Kft. beszerzési és fejlesztési igazgatója lett, valamint az ABO Holding Zrt. műszaki igazgatója. Ő hozta létre az UBM Csoport takarmány üzletágát, amelyet jelenleg is vezet.

Fekete Mihály 1995-ben végzett a Gödöllői Agrártudományi Egyetemen agrármérnökként és mérnöktanárként. 1993-1996 között két és fél évet töltött szakmai, egyetemi tanulmányokat az Egyesült Államokban. 1997 óta gabona és olajos magvak kereskedelmével foglalkozik. 2001-től

2026-ig az UBM Csoport gabonakereskedelmi üzletágánál tevékenykedett; eleinte az említett üzletág vezetése volt a feladata, később a kereskedelmi, logisztikai, pénzügyi és kontrolling teendők koordinálása tartozott hozzá.

Horváth Péter 1999-ben csatlakozott az UBM Csoporthoz, jelenleg a Társaság és az UBM Trade Zrt. igazgatósági tagja, valamint az UBM Trade Zrt. leányvállalatainak vezérigazgatója, aki felelős a cégcsoport közép- és hosszú távú stratégiájának kialakításáért, valamint a magyar és nemzetközi pénzügyi és befektetési társaságokkal való kapcsolattartásért és a vállalatcsoport szervezeti átalakításának irányításáért. 1999-ben kezdett dolgozni az UB Merchants Kft.-nél kereskedőként, majd 2003 és 2008 között pénzügyi vezetőként dolgozott. A Soproni Egyetemen 1997-ben végzett erdőmérnökként, majd 2003-ban a Budapesti Corvinus Egyetemen, mint közgazdász mérnök. 2019 elején sikeresen elvégezte a londoni tőzsde 2 éves elitprogramját.

Janositz Balázs Ferenc 1998-ban végzett a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem számvitel és vállalatértékelés szakán, majd 2000-ben jogi szakokleveles közgazdász képesítést szerzett. Pályafutását a Starkey Laboratories gazdasági igazgatójaként kezdte. 2001-től a Ferrero főkönyvelőjeként, majd pénzügyi igazgatójaként, végül regionális pénzügyi igazgatójaként tevékenykedett. 2007-től a DHL Supply Chain pénzügyi igazgatója, majd ügyvezető igazgatója. 2017 és 2019 között a BP Castrol üzletágának kontrolling vezetőjeként dolgozott. 2019 óta az UBM Csoport gazdasági igazgatójaként ő látja el a gazdasági területhez tartozó osztályok (a pénzügy, a számvitel, a controlling, az adózás és a treasury) teljes körű, a cégcsoport tevékenységével érintett valamennyi országra kiterjedő felügyeletét.

Szalontai Szabolcs a Keszthelyi Pannon Agrártudományi egyetemen agrármérnöki, a Budapesti Gazdasági Főiskolán külkereskedelmi diplomát szerzett. Pályáját multinacionális cégeknél kezdte. 2009 óta dolgozik az UBM Csoport gabona- és olajosmag-kereskedelmi üzletágában, 2018 óta mint az említett terület kereskedelmi igazgatója.

Tóth József a Budapesti Corvinus Egyetemen végzett közgazdászként 2006-ban, több mint 15 éves PE/VC tőkebefektetési tapasztalattal rendelkezik. 2006-2009 között a Magyar Fejlesztési Bank Zrt.-nél majd az MFB Invest Zrt.-nél töltött be projektmenedzseri pozíciót. 2009-2011 között a japán-magyar SBI European Fund alapkezelő cégénél, az Elan SBI Capital Partners Zrt.-nél volt befektetés elemző. 2011-2016 között a Docler cégcsoport kockázati tőkebefektetésekkel foglalkozó tagvállalatánál senior befektetési elemző. 2017-től a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt. senior befektetési menedzsere, 2018 áprilisától a Nemzeti Tőzsdefejlesztési Alap tranzakciós igazgatója. A Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.-hez 2020-ban csatlakozott, ahol a befektetési igazgatói kinevezését megelőzően kezdetben befektetési igazgató-helyettesként tevékenykedett az alapkezelő közép- és nagyvállalati tranzakcióit célzó vállalati üzletágán. 2024. májusától a vállalati üzletág Hiventures Zrt.-ből való kiválásával a FOCUS VENTURES Zrt.-ben tölt be befektetési igazgatói pozíciót. 2022 októberétől 2024 decemberéig már tagja volt a Társaság igazgatóságának.

Varga Gábor 2000 óta dolgozik az UBM Csoportnál, jelenleg a Társaság és az UBM Trade Zrt. igazgatósági tagja, és a cégcsoport legújabb, állattenyésztési üzletágának vezetője. 2003-ban fejezte be tanulmányait a Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Karán banki, pénzügyi intézmények és biztosítás szakon. A cégcsoportnál kezdetben adósságkezeléssel, az ERP rendszer bevezetésével, közraktári kölcsönökkel és egyéb strukturált finanszírozási feladatokkal foglalkozott. 2007 szeptemberétől 2017 közepéig az UBM Csoport pénzügyi igazgatója volt, pénzügyi, számviteli, követeléskezelési, ellenőrzési és jogi kérdésekkel foglalkozott. 2017-től a takarmány üzletág társigazgatója, majd 2018-tól 2023-ig igazgatója.

A Társaság igazgatósága a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben összesen 4 (négy) alkalommal tartott ülést (vagy ülés tartása nélküli, írásbeli döntéshozatalt):

- az igazgatóság 2025. szeptember 30. napján ülés tartása nélküli, írásbeli döntéshozatal útján összehívta 2025. október 31. napjára a Társaság évi rendes közgyűlését; az említett írásbeli döntéshozatalban az igazgatóság 8 (nyolc) tagjából 6 (hat) tag vett részt;
- az igazgatóság a 2025. október 10. napján megtartott ülésén elfogadta a 2025. október 31. napjára összehívott évi rendes közgyűlés napirendjéhez kapcsolódó igazgatósági előterjesztéseket (köztük a 2024-2025. üzleti évre vonatkozó egyedi és konszolidált éves beszámolókat); az említett ülésen az igazgatóság 8 (nyolc) tagjából 6 (hat) tag vett részt;
- az igazgatóság a 2025. október 31. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság (és az UBM Csoport) 2024-2025. üzleti évre vonatkozó ESG jelentését, továbbá az ESG bizottság átalakításáról határozott; az említett ülésen az igazgatóság 8 (nyolc) tagjából 5 (öt) tag vett részt;
- az igazgatóság a 2026. február 23. napján megtartott ülésén elfogadta a 2025-2026. üzleti év első félévére vonatkozó féléves jelentést; az említett ülésen az igazgatóság 9 (kilenc) tagjából 7 (hét) tag vett részt.

Az igazgatóság tagjai által a 2024. július 1. napjától 2025. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság 2025. október 31. napján tartott évi rendes közgyűlése a 11/2025. (X. 31.), 12/2025. (X. 31.), 13/2025. (X. 31.), 14/2025. (X. 31.), 15/2025. (X. 31.), 16/2025. (X. 31.), 17/2025. (X. 31.) és 18/2025. (X. 31.) számú közgyűlési határozatokkal megállapította, hogy az igazgatóság tagjai által az említett időszakban kifejtett ügyvezetési tevékenység minden tekintetben megfelelt a vonatkozó jogszabályokban, a Társaság alapszabályában és a közgyűlés határozataiban foglaltaknak, valamint a tulajdonosok érdekeinek, ezért az igazgatóság tagjai részére a felmentvényt megadta. Az igazgatóság tagjai által a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó beszámolók elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

4. A menedzsment működésének ismertetése

A Társaságnál a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben az igazgatóságtól elkülönült menedzsment nem működött.

Az UBM Csoport operatív irányítását a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben az UBM Trade Zrt. igazgatósága – Botos Andor Ágoston igazgatósági tag (2026. március 13. napjáig), Bustyaházai László igazgatósági tag, Horváth Péter igazgatósági tag, Janositz Balázs Ferenc igazgatósági tag, Varga Ákos igazgatósági elnök és Varga Gábor igazgatósági tag – végezte; a fent említett időszakban a vezérigazgatói feladatokat Horváth Péter igazgatósági tag, míg a vezérigazgató-helyettesi feladatokat Janositz Balázs Ferenc igazgatósági tag (egyben gazdasági igazgató) látta el.

A menedzsment tagok szakmai előéletének és tapasztalatának bemutatását az igazgatóságról szóló fejezet tartalmazza.

Az UBM Trade Zrt. igazgatósága a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év során heti rendszerességgel ülésezett. A rendszerint a hét első munkanapján megtartott üléseken az UBM Trade Zrt. igazgatósága meghallgatta az egyes üzletágak, továbbá az üzleti tevékenységet támogató egyéb területek (pl. HR, IT, jog, kockázatkezelés, marketing, pénzügy stb.) vezetőinek rövid beszámolóit, majd az elhangzottak alapján meghozta az adott helyzetben szükségesnek ítélt döntéseket. Az UBM Trade Zrt. igazgatóságának üléseiről az elhangzott indítványokat és a meghozott döntéseket vázlatosan rögzítő jegyzőkönyv készül.

A menedzsment tagjai által a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munkát – a jelentős személyi átfedésekre figyelemmel – a Társaság igazgatósága külön nem értékelte.

5. A felügyelőbizottság működésének ismertetése

A Társaságnál legalább 3 (három), legfeljebb 11 (tizenegy) tagból álló felügyelőbizottság működik. A felügyelőbizottság feladata a Társaság hatékony tulajdonosi ellenőrzésének biztosítása.

A felügyelőbizottság hatáskörébe tartozik:
i. a Társaság ügyvezetésének ellenőrzése, a Társaság érdekeinek megóvása céljából;
ii. a közgyűlés elé kerülő előterjesztések vizsgálata, álláspontjának, jelentésének közgyűlésen való ismertetése;
iii. a vonatkozó jogszabályban meghatározott egyéb feladatok ellátása.

A felügyelőbizottság tagja feladatainak ellátása érdekében a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthet, az igazgatóság tagjaitól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

A felügyelőbizottság működése:
i. A felügyelőbizottság saját tagjai közül választ elnököt.
ii. A felügyelőbizottság saját ügyrendjében meghatározott szabályok szerint összehívott ülése akkor határozatképes, ha tagjai legalább kétharmada, de legalább három fő az ülésen jelen van. A felügyelőbizottság döntéseit szótöbbséggel hozza meg.
iii. A felügyelőbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.
iv. A felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg.

A felügyelőbizottság összetétele a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben nem változott. A Társaság felügyelőbizottságának tagjai a fent említett időszakban:

Név	Tisztség	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Tóth József Mihály	felügyelőbizottsági elnök	2016. december 15.	határozatlan
Fazekas Attila	felügyelőbizottsági tag	2016. december 15.	határozatlan
Fekete Ildikó	felügyelőbizottsági tag	2024. október 28.	határozatlan

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:287. § alapján a felügyelőbizottság minhárom tagja függetlennek minősül.

Tóth József Mihály okleveles könyvvizsgáló, és könyveléssel, illetve adó- és járulékügyekkel kapcsolatos kérdésekben kirendelhető igazságügyi szakértő. 1989-ben diplomázott a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetemen. 1989 és 1993 között az Építőgépjavító Vállalat igazgatója, 1993 és 1994 között a BAUGÉP Kft. ügyvezetője, majd 1994 és 1999 között az Országos Színháztörténeti Múzeum és Intézet gazdasági igazgatója volt. 1999 óta a könyvvizsgálattal és adótanácsadással foglalkozó MONETA Kft. ügyvezetője.

Fazekas Attila közgazdász, vámtanácsadó. 1985-ben végzett a Zsámbéki Tanítóképző Főiskolán, majd 1999-ben közgazdászként diplomázott a Gödöllői Agrártudományi Egyetem Gazdálkodási Főiskolai Karán. 1992 és 2012 között a Vám- és Pénzügyőrség hivatásos állományú, vezető beosztású tagja volt. 2013 óta a vámtanácsadással foglalkozó ASSESSOR Kft. ügyvezetője.

Fekete Ildikó 2006-ban végzett a Budapesti Corvinus Egyetem Gazdálkodástudományi Karán, tőkepiac és vállalat szakirányon. 2006-tól 2020-ig a K&H Bankban dolgozott, kezdetben a nagyvállalati finanszírozási, majd a restrukturálási megoldásokkal foglalkozó, végül a vállalati hitelezés támogatását végző területen. 2020-ban csatlakozott a Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.-hez, ahol először szenior befektetési menedzserként, majd szenior portfóliókezelési menedzserként tevékenykedett az alapkezelő közép- és nagyvállalati tranzakcióit célzó vállalati üzletágán. Az említett üzletág 2024-es kiválása óta a FOCUS VENTURES Zrt. szenior portfóliókezelési menedzsere.

A Társaság felügyelőbizottsága a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben összesen 2 (kettő) alkalommal tartott ülést:
- a felügyelőbizottság a 2025. október 10. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2025. október 31. napjára összehívott évi rendes közgyűlésének napirendjén szereplő előterjesztésekkel kapcsolatos felügyelőbizottsági javaslatokat, valamint a Társaság részére a 2024-2025. üzleti évben végzett tevékenységéről szóló felügyelőbizottsági jelentést; az említett ülésen a felügyelőbizottság mind a 3 (három) tagja részt vett;
- a felügyelőbizottság a 2026. február 23. napján megtartott ülésén véleményezte a 2025-2026. üzleti év első félévére vonatkozó féléves jelentést; az említett ülésen a felügyelőbizottság mind a 3 (három) tagja részt vett.

A felügyelőbizottság tagjai által a 2024. július 1. napjától 2025. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság 2025. október 31. napján tartott évi rendes közgyűlése a 4/2025. (X. 31.) számú közgyűlési határozattal elfogadta a felügyelőbizottság jelentését. A felügyelőbizottság tagjai által a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó beszámolók elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

6. Az egyéb bizottságok működésének ismertetése

A Társaságnál legalább 3 (három) tagból álló auditbizottság működik. Az auditbizottság tagjait a közgyűlés a felügyelőbizottság független tagjai közül választja. Az auditbizottság feladata a felügyelőbizottság támogatása a Társaság pénzügyeinek ellenőrzésével összefüggésben.

Az auditbizottság hatáskörébe tartozik:
i. a felügyelőbizottság támogatása a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében;
ii. a Társaság támogatása az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó könyvvizsgálóval való együttműködésben;
iii. a személyében felelős könyvvizsgáló és a könyvvizsgáló cég függetlenségének felülvizsgálata;
iv. a könyvvizsgálat figyelemmel kísérése;
v. a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának, a pénzügyi beszámolás folyamatának figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén ajánlások megfogalmazása.

Az auditbizottság működése:
i. Az auditbizottság saját tagjai közül választ elnököt. Ülése akkor határozatképes, ha legalább 2 (két) tag az ülésen jelen van.
ii. Az auditbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.
iii. Az auditbizottság ügyrendjét maga állapítja meg.

Az auditbizottság összetétele a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben nem változott. A Társaság auditbizottságának tagjai a fent említett időszakban:

Név	Tisztség	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Tóth József Mihály	auditbizottsági elnök	2016. december 15.	határozatlan
Fazekas Attila	auditbizottsági tag	2016. december 15.	határozatlan
Fekete Ildikó	auditbizottsági tag	2024. október 28.	határozatlan

Az auditbizottsági tagok szakmai előéletének és tapasztalatának bemutatását a felügyelőbizottságról szóló fejezet tartalmazza.

A Társaság auditbizottsága a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben összesen 1 (egy) alkalommal tartott ülést:

- az auditbizottság a 2025. október 10. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság részére a 2024-2025. üzleti évben végzett tevékenységéről szóló auditbizottsági jelentést; az említett ülésen az auditbizottság mind a 3 (három) tagja részt vett.

Az auditbizottság tagjai által a 2024. július 1. napjától 2025. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékeléseként a Társaság 2025. október 31. napján tartott évi rendes közgyűlése az 5/2025. (X. 31.) számú közgyűlési határozattal elfogadta az auditbizottság jelentését. Az auditbizottság tagjai által a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év során végzett munka értékelésére az említett időszakra vonatkozó beszámolók elfogadásával egyidejűleg fog sor kerülni.

A Társaságnál a cégcsoport belső ellenőrzésével összefüggő feladatok folyamatos ellátása érdekében 3 (három) tagból álló belső ellenőrzési csoport működik. A belső ellenőrzési csoport tagjai: a Társaság irányításával működő cégcsoport gazdasági igazgatója, a Társaság irányításával működő cégcsoport számviteli vezetője, valamint a Társaság irányításával működő cégcsoport kontrolling vezetője. A belső ellenőrzési csoport a saját maga által meghatározott gyakorisággal, de legalább évente 2 (kettő) alkalommal ülésezik. Az ülések lebonyolításának módját és szabályait a belső ellenőrzési csoport maga határozza meg. A belső ellenőrzési csoport a tervezett ellenőrzéseit az igazgatóság által határozatban megállapított keretek között végzi, és annak eredményéről az ellenőrzés lezárását követő első igazgatósági ülésen köteles beszámolni az igazgatóságnak.

A Társaságnál a cégcsoport működésével összefüggésben felmerülő információknak a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet 7. cikke szerinti minősítéséért és annak megfelelő kezelésért felelős igazgatósági tag munkájának segítése érdekében 4 (négy) tagú bennfentes bizottság működik. A bennfentes bizottság tagjai: a Társaság igazgatóságának a cégcsoport működésével összefüggésben felmerülő információknak a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet 7. cikke szerinti minősítéséért és annak megfelelő kezelésért felelős tagja, a Társaság befektetői kapcsolattartója, a Társaság belső ellenőrzési csoportjának vezetője, valamint a Társaság tőzsdei jogi ügyeiben a Társaság állandó jogi képviseletét ellátó ügyvéd. A bennfentes bizottság a saját maga által meghatározott gyakorisággal, de legalább havonta 1 (egy) alkalommal ülésezik. Az ülések lebonyolításának módját és szabályait a bennfentes bizottság maga határozza meg. A bennfentes bizottság tevékenységéről a bennfentes bizottság munkájában részt vevő igazgatósági tag szükség szerinti gyakorisággal és módon köteles beszámolni az igazgatóságnak.

A Társaságnál a cégcsoport tevékenységével kapcsolatban felmerülő környezetvédelmi, társadalmi felelősségvállalási és vállalatirányítási kérdések megfelelő kezelése, valamint az igazgatóság ezzel kapcsolatos munkájának segítése érdekében ESG bizottság működik. Az ESG bizottság tagjai: a Társaság igazgatóságának a Társaság (és az UBM Csoport) tevékenységével kapcsolatban felmerülő környezetvédelmi, társadalmi felelősségvállalási és vállalatirányítási kérdések megfelelő kezeléséért felelős tagja; a Társaság irányításával működő cégcsoport gazdasági igazgatója; a Társaság irányításával működő cégcsoport élőállat üzletágának vezetője; a Társaság irányításával működő

cégcsoport fehérje üzletágának vezetője; a Társaság irányításával működő cégcsoport gabona üzletágának vezetője; a Társaság irányításával működő cégcsoport takarmány üzletágának vezetője; a Társaság irányításával működő cégcsoport HR vezetője; a Társaság irányításával működő cégcsoport fenntarthatósági vezetője. Az ESG bizottság a saját maga által meghatározott gyakorisággal, de legalább negyedévente 1 (egy) alkalommal ülésezik. Az ülések lebonyolításának módját és szabályait az ESG bizottság maga határozza meg. Az ESG bizottság tevékenységéről az ESG bizottság munkájában részt vevő igazgatósági tag szükség szerinti gyakorisággal és módon köteles beszámolni az igazgatóságnak.

A Társaságnál a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán a fentiekben nem említett egyéb bizottság létrehozására, illetve működtetésére nem került sor.

7. A belső kontrollok rendszerének bemutatása; kockázatkezelési eljárások

Az UBM Csoport a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben többszintű belső kontroll rendszert működtetett. A belső kontroll rendszer részei a belső ellenőrzési funkció és a megfelelőség-biztosítási (compliance) funkció.

A belső ellenőrzési funkcióval kapcsolatos feladatokat a Társaság megbízásából működő, 3 (három) főből álló belső ellenőrzési csoport látta el, a csoport tagjai által irányított osztályok közreműködésével. A belső ellenőrzési csoport tagjai: az UBM Trade Zrt. gazdasági igazgatója (mint a belső ellenőrzési funkció felelős vezetője), számviteli vezetője és kontrolling vezetője. A belső ellenőrzési csoport tagjai a Társaság, valamint az UBM Trade Zrt. valamennyi igazgatósági ülésén jogosultak részt venni, és folyamatos tájékoztatást kapnak a Társaság működését, illetve tevékenységét érintő jelentős eseményekről.

A belső ellenőrzési csoport a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán is az azt megelőző években kialakított szervezeti keretek között végezte munkáját. Az említett időszakban a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok elsősorban az alábbi főbb területekre fókuszáltak:

- telephelyek biztonsági audit felülvizsgálata, külső szakértő bevonásával;
- az UBM Agrar GmbH által felvett kereskedelmi pozíciók rendszeres elemzése, az esetleges limittúllépések és atipikus szerződéses gyakorlatok feltárása; az így összegyűjtött eredmények alapján kockázatvállalási kontroll teszt végzése, majd a tapasztalatok átültetése a gyakorlati működésbe;
- az UBM Agri Trade s.r.l. által felvett kereskedelmi pozíciók rendszeres elemzése, az esetleges limittúllépés és atipikus szerződéses gyakorlatok feltárása; az így összegyűjtött eredmények alapján kockázatvállalási kontroll teszt végzése, majd a tapasztalatok átültetése a gyakorlati működésbe;
- célellenőrzés az UBM Agri Trade s.r.l.-nél a társaság által működtetett monitoring-rendszer minőségének javítása érdekében;
- célellenőrzés az UBM d.o.o.-nál feltárt visszaélés előzményeinek és körülményeinek tisztázása érdekében;
- IT audit felülvizsgálat és üzleti szempontú kiegészítő vizsgálatok.

A megfelelőség-biztosítási (compliance) funkcióval kapcsolatos feladatokat részben a fentiek szerinti belső ellenőrzési csoport, részben az UBM Trade Zrt. szervezeti egységeként működő jogi osztály, részben külső megbízottak látták el.

A Társaság az alábbiak szerinti, a cégcsoport működésével kapcsolatos főbb kockázatokat azonosította:

- Tőkemenedzsment-kockázat
  A Társaság politikája, hogy megőrizze azt az alaptőkét, amely elegendő ahhoz, hogy a befektetői és hitelezői bizalom a jövőben fenntartsa a folyamatos fejlődés lehetőségét. A Társaság tőkeszerkezete a nettó idegen tőkéből, valamint a Társaság saját tőkéjéből áll (ez utóbbi a jegyzett tőkét, a tartalékokat foglalja magában).

- Hitelkockázat
  A hitelezési kockázat annak a kockázatát fejezi ki, hogy az adós vagy a partner nem teljesíti szerződéses kötelezettségeit, amely pedig pénzügyi veszteséget eredményez a Társaság számára. Azon pénzügyi eszközök, amelyek hitelezési kockázatoknak vannak kitéve, lehetnek hosszú vagy rövid távú kihelyezések, pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek, vevők és egyéb követelések.

- Likviditási kockázat
  A likviditási kockázat annak kockázata, hogy a Társaság nem tudja pénzügyi kötelmeit esedékességkor teljesíteni. A Társaság likviditásmenedzselési megközelítése, hogy amennyire lehetséges, mindig megfelelő likviditást biztosítson kötelezettségei esedékességkor történő teljesítéséhez, mind szokásos, mind feszített körülmények között anélkül, hogy elfogadhatatlan vesztesége merülne fel, vagy kockáztatná a Társaság hírnevét.

- Piaci kockázat
  A piaci kockázat annak kockázata, hogy a piaci árak, mint az átváltási árfolyamok, kamatlábak és a befektetési alapokba történő befektetések árai, változása befolyásolni fogja a Társaság eredményét vagy pénzügyi instrumentumokban lévő befektetéseinek értékét. A piaci kockázat kezelésének célja a piaci kockázatnak való kitettségek kezelése és ellenőrzése elfogadható keretek között, a haszon optimalizálása mellett.

Az UBM Csoport tudomással bír a fenti kockázatokról, azokat folyamatosan figyelemmel kíséri, és megfelelő belső kockázatkezelési eljárásokat tart fenn és alkalmaz. A cégcsoport kockázatkezelési eljárásainak célja, hogy kiszűrje és kivizsgálja azokat a kockázatokat, amelyekkel szembesül a Társaság, illetve bármely leányvállalata, valamint hogy beállítsa a megfelelő, az említett kockázatok folyamatos felügyeletét biztosító kontrollokat. A kockázatkezelési elvek és folyamatok meghatározása az UBM Trade Zrt. igazgatóságának feladata. A kockázatkezelési folyamatok és a kapcsolódó belső szabályok végrehajtását az UBM Trade Zrt. gazdasági igazgatója felügyeli, továbbá gondoskodik arról, hogy az egyes szervezeti egységek rendszeresen beszámoljanak az említett folyamatokról, illetve szabályok betartásáról.

8. Állandó könyvvizsgáló

A Társaság állandó könyvvizsgálója a CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1095 Budapest, Ipar utca 5. 1. em.; cégjegyzékszám: 01-09-388885; kamarai nyilvántartási szám: 004408), személyében felelős könyvvizsgálója Freiszberger Zsuzsanna (anyja születési neve: Böczkös Rózsa Mária; lakcím: 2440 Százhalombatta, Rózsa utca 7.; kamarai nyilvántartási szám: 007229).

A könyvvizsgáló a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán nem végzett olyan tevékenységet a Társaság részére, amely nem az auditálással kapcsolatos.

9. Közzétételi politika; bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politika

A Társaság a 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán közzétételi kötelezettségeinek a vonatkozó jogszabályokban – elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX.

törvényben és a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII.15.) PM rendeletben –, valamint a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. Általános Üzletszabályzatában foglaltaknak megfelelő módon tett eleget.

A Társaság közzétételei minden esetben azonos időpontban (legfeljebb 30 perces eltéréssel) jelentek meg a Magyar Nemzeti Bank, mint felügyelet által üzemeltetett közzétételi honlapon (www.kozzetetelek.hu), valamint a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. honlapján (www.bet.hu). Ezen közzétételeket követően, de még ugyanazon naptári napon belül a közzétett szabályozott információ a Társaság saját honlapján (www.ubm.hu) is megjelent, továbbá a Társaság azt elektronikus üzenet mellékleteként elküldte egy, a befektetők számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média (a portfolio.hu internetes újság) szerkesztőségének. A Társaság a saját honlapját az irányadó jogszabályokból és szabályzatokból levezethető, továbbá a befektetők minél hatékonyabb tájékoztatását célzó nyilvánosságra hozatali szempontok figyelembevételével alakította ki.

A Társaság a piaci visszaélésekről, valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 596/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet szerinti vezetői feladatokat ellátó személyek ügyleteire vonatkozó politikáját a hivatkozott rendelet 19. cikkében foglalt előírásoknak megfelelően alakította ki és alkalmazta.

10. Részvényesi jogok gyakorlása

A Társaság tulajdonosai, a részvényesek a részvényesi jogok gyakorlására a Társasággal szemben a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosultak. A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt, indítványt tenni, továbbá a részvénye névértékével arányos mértékű szavazati jog is megilleti. A Társaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. A részvényesek jogosultak a Társaság működésével kapcsolatban az igazgatóságtól felvilágosítást kérni, és a Társaság nem nyilvános irataiba az igazgatóság engedélye alapján betekinteni.

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem láthatja el a részvényes képviseletét a felügyelőbizottsági tag és a könyvvizsgáló, a vezető tisztségviselő azonban lehet a részvényes képviselője. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban – az alábbi kivételtől eltekintve – csak egy képviselője lehet. A több értékpapírszámlával rendelkező részvényes több, de értékpapírszámlánként legfeljebb egy képviselőt is kijelölhet; ha a részvényest több képviselő képviseli, és ezek egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük által leadott szavazat, illetve megtett nyilatkozat semmis. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában a Társasághoz be kell nyújtani. A meghatalmazás határozott vagy határozatlan időre szólhat. A határozatlan időre szóló meghatalmazás a Társasággal szemben mindaddig hatályos, amíg annak megszűnését hitelt érdemlően nem igazolják. A részvényes által ügyek egyedileg meg nem határozott körére adott meghatalmazás (általános meghatalmazás) öt év elteltével hatályát veszti.

11. Közgyűlések lebonyolítása

A Társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amelynek kizárólagos hatáskörébe tartoznak az alábbi kérdések:

i. az alapszabályban vagy jogszabályban meghatározott kivétellel az alapszabály megállapítása és módosítása;
ii. döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról, a Társaság részvényeinek szabályozott piacról vagy multilaterális kereskedési rendszerből történő kivezetéséről;

iii. a Társaság átalakulásának, egyesülésének, szétválásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
iv. döntés az alaptőke felemeléséről, az igazgatóság alaptőke felemelésére vonatkozó felhatalmazásáról;
v. a jogszabályban meghatározott esetek kivételével döntés az alaptőke leszállításáról;
vi. a Társaság főtevékenysége megváltoztatásának elhatározása;
vii. az igazgatóság tagjának megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
viii. a felügyelőbizottság tagjának, az auditbizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása;
ix. felügyelőbizottság és auditbizottság ügyrendjének jóváhagyása;
x. döntés az igazgatóság tagjai, a felügyelőbizottság tagjai, valamint a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről;
xi. döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról;
xii. a – felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában – döntés a vonatkozó jogszabályok, illetve tőzsdei szabályok által meghatározott éves beszámoló elfogadásáról,
xiii. a – felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában – döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
xiv. döntés saját részvény megszerzéséről, továbbá az igazgatóság saját részvény megszerzésére való felhatalmazásáról;
xv. döntés az igazgatóság tagjaival, a felügyelőbizottsági tagokkal és az állandó könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítéséről;
xvi. döntés minden olyan kérdésben, amit jogszabály vagy az alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlés a fenti i., ii., iii., iv., v., és vi. pontokban foglalt kérdésekben a közgyűlésen képviselt szavazatok háromnegyedes többségével, és legalább az összes szavazati jogot megtestesítő részvény ötven százalékának megfelelő mértékű szavazattal dönt. A többi kérdésben a közgyűlés - kötelezően alkalmazandó jogszabályi rendelkezés hiányában - a közgyűlésen képviselt szavazatok egyszerű többségével határoz.

A Társaság közgyűlését az igazgatóság bármikor jogosult, a jogszabályban, valamint az alapszabályban foglalt esetekben pedig köteles összehívni. A közgyűlés az igazgatóság döntése alapján a Társaság székhelyétől eltérő – Budapest vagy Pest vármegye közigazgatási határain belüli – helyszínre is összehívható. A Társaság évente egyszer, az üzleti év mérlegfordulónapját követő 4. (negyedik) hónap utolsó napjáig évi rendes közgyűlést tart. A közgyűlés összehívását, az arra vonatkozó meghívó közlése útján, a közgyűlés kezdő napját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság hirdetményeinek közzétételére vonatkozó szabályok szerint kell közzétenni. Az igazgatóság azokat a részvényeseket, akik erre vonatkozó igényüket írásban előzetesen jelezték az igazgatóság felé, a közgyűlés összehívásáról elektronikus úton is értesíti. A közgyűlésre a felügyelőbizottság tagjai, a Budapesti Értéktőzsde Nyrt., valamint a könyvvizsgáló részére külön meghívót kell küldeni. A Társaság, a közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal honlapján nyilvánosságra hozza a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat. A Társaság közgyűlésén az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit az alapszabály 2.3.2. pontja szerint legkésőbb a közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanapon bejegyeztek a részvénykönyvbe. A közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a leadható összes szavazat több mint felét képviselő részvényesek személyesen vagy képviselő útján megjelentek és részvényesi vagy képviselői minőségüket megfelelően igazolták. A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni. Ha a közgyűlés nem határozatképes, megismételt közgyűlést kell tartani, amely az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb 30 (harminc) napra felfüggesztheti ülését.

A közgyűlésen a szavazásra gépi, vagy kézi szavazással kerül sor. Amennyiben a meghívóban megjelöltek szerint kézi szavazásra kerül sor, azt kézfeltartással, vagy szavazólapok útján kell lebonyolítani. Minden 5,- Ft, azaz öt forint névértékű részvény 1 (egy) darab szavazatra jogosít. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni, amelyet a közgyűlés elnöke, a jegyzőkönyvvezető és a jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes(ek) írnak alá. A Társaság a közgyűlésen hozott határozatokat a hirdetményei közzétételére vonatkozó szabályoknak megfelelően köteles közzétenni.

12. Javadalmazási politika, javadalmazási jelentés, társasági eseményekkel kapcsolatos értesítések

A Társaság közgyűlése 2020. április 20. napján fogadta el, majd 2024. október 28. napján módosította a Társaság – a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 16-18. §§-ai szerinti – javadalmazási politikáját.

A 2025. július 1. napjától 2026. június 30. napjáig terjedő üzleti évben a Társaság igazgatói részére kifizetett juttatások részleteit a Társaság fent említett üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentése tartalmazza.

A Társaság a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény 5-7. §§-ai szerinti kötelezettségeknek oly módon tesz eleget, hogy a releváns társasági eseményekről értesítéseket jelentet meg a KELER Zrt. által üzemeltetett CAPS rendszer erre szolgáló felületén.

Pilisvörösvár, 2026. október 9.

UBM Holding Nyrt.
igazgatósága

1. számú melléklet

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (a továbbiakban: FTA) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.
A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

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

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen **Nem**

Magyarázat:

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

1.2.2. 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: *Az előző üzleti éven nem merült fel ilyen kérdés.*

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: *Az előző üzleti évben nem merült föl ilyen kérdés.*

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

Igen **Nem**

Magyarázat: *Az előző üzleti évben nem került sor a közgyűlés szünetelésére, vagy felfüggesztésére.*

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: *A közgyűlés minden esetben külön-külön határozatokkal dönt az alapszabály-módosítás egyes pontjairól.*

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: *A nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét belső felhasználásra szánt, nem nyilvános társasági dokumentum tartalmazza.*

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen **Nem**

Magyarázat: *A Társaság először a jelenleg folyamatban lévő üzleti évet követő üzleti év kapcsán tervez éves társasági eseménynaptárat készíteni.*

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

Igen **Nem**

Magyarázat: *A Társaság kizárólag a stratégiáját hozta nyilvánosságra.*

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: *A Társaság irányelveit a bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatban belső felhasználásra szánt, nem nyilvános társasági dokumentum tartalmazza.*

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

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

Igen **Nem**

Magyarázat: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen kapcsolat.*

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 díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen **Nem**

Magyarázat: *A Társaság nem alkalmaz külön szabályozást igénylő eljárásrendet az igazgatóság tagjainak jelölésére.*

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: *A testületi tagok az adott testületi ülést legalább 3 (három) nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.*

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: *A Társaságnál az előző üzleti évben nem működött az igazgatóságtól elkülönült menedzsment. A cégcsoport menedzsmentjének előző üzleti évi tevékenységét – a jelentős személyi átfedésekre figyelemmel – a Társaság igazgatósága külön nem értékelte.*

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

Igen **Nem**

Magyarázat: *A Társaság nem alkalmaz a vonatkozó jogszabályokban foglaltaktól eltérő függetlenségi irányelveket, illetve kritériumokat.*

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: *Az előző üzleti évben nem került sor ilyen bejelentésre.*

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: *Az előző üzleti évben nem voltak ilyen ügyletek, megbízások.*

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

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

Igen **Nem**

Magyarázat:

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

Igen **Nem**

Magyarázat: *A társaság által kialakított belső ellenőrzési funkció az igazgatóságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.*

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

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem). A társaságnak lehetősége van arra is, hogy a javaslatoktól való eltérést megindokolja.

1.1.3. A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében 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: *Az előző üzleti évben nem volt ilyen indítvány.*)

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

Igen **Nem**

(Magyarázat:)

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

Igen **Nem**

(Magyarázat: *A felügyelőbizottság a közgyűlési előterjesztésekre vonatkozó véleményét írásban terjesztette a közgyűlés elé.*)

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: *Az előző üzleti évben osztalékfizetésre nem került sor.*)

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

Igen **Nem**

(Magyarázat: *A Társaság kizárólag a közgyűlésekkel kapcsolatban, a KELER Zrt. által üzemeltetett CAPS rendszeren keresztül adott tájékoztatásait teszi közzé a magyar mellett angol nyelven is.*)

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

Igen **Nem**

(Magyarázat: *A Társaság félévente tájékoztatja befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.*)

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

Igen **Nem**

(Magyarázat:)