1. SZÁMÚ MELLÉKLET

AZ INFORMÁCIÓS DOKUMENTUMRA ELŐÍRT KÖVETELMÉNYEK

Az Információs Dokumentumnak legalább az alábbiakat kell tartalmaznia

1. **Felelős személyek**
   A kibocsátó vezető tisztségviselői közül felelős személyek megjelölése és tőlük nyilatkozat arról, hogy az Információs Dokumentumban szereplő információk az elvárható gondosság mellett, a lehető legjobb tudásuk szerint megfelelnek a tényeknek, és nem mellőzik azon körülmények bemutatását, amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtetéseket.

2. **Könyvvizsgálók**
   Bejegyzett könyvvizsgálók megjelölése, a korábbi pénzügyi információk által lefedett időszakban, ha változott az előző üzleti periódushoz képest ennek jelzése.

3. **Kockázati tényezők és kockázatkezelés**
   Kizárólag a kibocsátót közvetlenül érintő kockázati tényezők egyértelmű bemutatása, annak érdekében, hogy értékelni lehessen az érintett értékpapírokhoz kapcsolódó piaci kockázatokat; továbbá olyan kockázati tényezők bemutatása, amelyek közvetlenül befolyásolhatják a kibocsátó képességét, hogy teljesítse a befektetőkkel szemben az értékpapírokból eredő fennálló kötelezettségeit beleértve a következőket:

   a. kötelezettségvállalások vagy váratlan események bemutatása, amelyek valószínűleg jelentős hatást gyakorolhatnak a kibocsátó üzleti kilátásaira legalább a folyó pénzügyi évben
   b. minden olyan kormányzati, gazdasági, költségvetési, pénzügyi vagy politikai tényezőre vonatkozó információ, amely közvetve vagy közvetlenül jelentősen befolyásolja vagy befolyásolhatja a kibocsátó üzleti tevékenységét.

   A kibocsátó kockázatkezelési mechanizmusainak a bemutatása.

4. **A társaság általános bemutatása**

   a. Céginformációk a kibocsátóról
   Céginformációk és fontos változások a kibocsátó múltjára visszatekintve, 2 évre visszamenőleg.
   i. A kibocsátó cégneve.
   ii. A kibocsátó cégbejegyzésének helye és cégjegyzékszáma.
   iii. A kibocsátó bejegyzésének időpontja és tevékenységének időtartama, amennyiben nem határozatlan időre hozták létre.
   iv. A kibocsátó székhelye, jogi formája, a működésére irányadó jog, a bejegyzés országa, létesítő okirat szerinti székhelyének (vagy a gazdasági tevékenység székhelyének, ha az eltér a létesítő okirat szerinti székhelytől) címe és telefonszáma.
   v. tulajdonos, tényleges tulajdonos személye

   b. Cégstruktúra, szervezeti felépítés
   i. A vállalatcsoport és jelentős leányvállalatok rövid bemutatása
   ii. Szervezeti ábra

   c. Lényeges szabadalmak, licencek, ipari, kereskedelmi vagy pénzügyi szerződések vagy gyártási eljárások rövid bemutatása

d. Az alkalmazottak létszáma az információs dokumentumban szereplő pénzügyi időszak végén

e. Stratégiai és/vagy érdekvédelmi szövetségek rövid bemutatása, ahol a kibocsátó tagsággal rendelkezik

5. A társaság üzleti tevékenységének bemutatása

- **a.** A társaság működése
- **b.** A kibocsátó főbb tevékenységi köreinek/termékeinek és/vagy szolgáltatásainak ismertetése
- **c.** A kibocsátó legfontosabb piacainak bemutatása, ideértve a teljes forgalmat tevékenységi körönkénti és földrajzi bontásban, a kibocsátó versenyhelyzete
- **d.** Stratégiai partnerek és a velük történő együttműködés bemutatása
- **e.** A kibocsátó üzleti stratégiájának rövid összefoglalása
- **f.** Tőkeszerkezeti politika bemutatása, osztalékpolitika bemutatása
- **g.** Azon vállalkozásokra vonatkozó információk, amelyek tőkéjében a kibocsátó társaság olyan részesedéssel rendelkezik, ami jelentősen befolyásolhatja a kibocsátó saját eszközeinek, forrásainak és pénzügyi helyzetének és eredményének értékelését.

6. A társaság vezetésének elemzése a társaság elmúlt két évének pénzügyi helyzetéről és a működés eredményéről

- **a.** Üzleti tevékenységből származó eredményt jelentősen befolyásoló lényeges tényezők bemutatása
- **b.** Árbevétel
- **c.** Működési ráfordítások
- **d.** Üzleti tevékenység eredménye, EBITDA
- **e.** Pénzügyi eredmény
- **f.** Adózott eredmény
- **g.** Befektetett eszközök
- **h.** Forgóeszközök
- **i.** Források
- **j.** Cash Flow
- **k.** Információk a kibocsátó meglévő, folyamatban lévő és jövőbeli beruházásairól és befektetéseiről
- **l.** Tőkeforrások bemutatása mind rövid, mind hosszú távon (saját tőke, hitelek mértéke, lejárata, fajtája, EU-s és állami támogatások)

7. Tulajdonosok, tisztségviselők, munkavállalók

- **a.** az igazgatási, irányító és felügyelő szervek (ügyvezetés, IT, IG, FB, audit bizottság, esetleges egyéb bizottság, testület, ha releváns) tagjainak, valamint a kulcsfontosságú munkatársak neve és beosztása, rövid szakmai önéletrajza, ellenük az elmúlt 3 évben lefolytatott bármilyen, szakmai tevékenységükkel kapcsolatos eljárás és azok eredménye; 5%-nál nagyobb tulajdoni részesedéssel vagy szavazati joggal rendelkező részvényesek megnevezése
- **b.** rendelkeznek-e a kibocsátó 5%-nál nagyobb tulajdoni részesedéssel bíró részvényesei eltérő szavazati jogokkal; amennyiben nem, erről nyilatkozni kell
- **c.** a kibocsátó alapszabályában, alapító okiratában, társasági szerződésében vagy belső szabályzatában az igazgatási, irányító és felügyelő szerv tagjaira vonatkozó főbb rendelkezések összefoglalása.

8. A konszolidációba bevont társaságokon kívüli kapcsolt vállalkozásokkal folytatott jelentős ügyletek

- **a.** ügyletek jellege és terjedelme
- **b.** a kapcsolt vállalkozásokkal folytatott tranzakciók mekkora összeget, illetve százalékos arányt képviselnek a kibocsátó forgalmában
- **c.** transzferár politika alapelveinek rövid összefoglalása

9. Pénzügyi információk

a. a két legutolsó pénzügyi évre (illetve rövidebb időszakra, ha a kibocsátó rövidebb ideje működik) vonatkozó, auditált korábbi pénzügyi információk, továbbá könyvvizsgálói jelentés mindegyik évre (IFRS alkalmazása nem kötelező).

a) mérleg;

b) eredménykimutatás;

c) cash-flow kimutatás;

d) számviteli politika és kiegészítő mellékletek.

b. amennyiben a kibocsátó készít saját és konszolidált éves pénzügyi beszámolót is, a konszolidált éves beszámoló

c. amennyiben a kibocsátó az utolsó ellenőrzött pénzügyi beszámolójának időpontja óta negyedévente vagy félévente pénzügyi információkat tett közzé, ezeket fel kell tüntetni az Információs Dokumentumban

A fenti pénzügyi információk nem lehetnek régebbiek a következőknél:

a) az Információs Dokumentum dátumától számított 12 hónap, ha a kibocsátó ellenőrzött közbenső pénzügyi beszámolót közöl az Információs Dokumentumban;

b) az Információs Dokumentum dátumától számított 9 hónap, ha a kibocsátó nem ellenőrzött közbenső pénzügyi beszámolót közöl az Információs Dokumentumban.

10. Munkavállalói ösztönző rendszerek bemutatása

a. azon megállapodások ismertetése, amelyek révén az alkalmazottak részesedhetnek a kibocsátó tőkéjéből

b. részvénytulajdon és részvényopciók bemutatása az igazgatási, irányító és felügyelő szervek (ügyvezetés, IT, IG, FB, audit bizottság, esetleges egyéb bizottság, testület, ha releváns) tagjai, illetve a vállalat alkalmazottaira vonatkozóan

11. Értékpapírokhoz és részvénytőkéhez kapcsolódó információk:

a. Értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése, ideértve a jogok bármely korlátozását és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást, értékpapírok szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozások leírása, kiemelve a többségi tulajdonosok és a társaságra vonatkozó értékesítési korlátozásokat.

b. A kibocsátott részvénytőke összege, az azt alkotó részvények száma és osztályai, főbb jellemzőik (fajtája és osztálya, ideértve az ISIN-kódot és más értékpapír-azonosító számokat is, dematerializált vagy nyomdai úton előállított, kibocsátás pénzneme), a kibocsátott részvénytőke befizetetlen része, a nem teljesen befizetett részvények számának vagy teljes névértékének és fajtájának megadásával, adott esetben a befizetés mértéke szerinti bontásban.

c. Nyilatkozat azon határozatokról, engedélyekről és jóváhagyásokról, amelyek alapján az értékpapírokat előállították és/vagy kibocsátották, illetve a jövőben előállítják és/vagy kibocsátják. Minden olyan szabályozott vagy azzal egyenértékű piac, amelyen - a kibocsátó ismeretei szerint - a regisztrálandó értékpapírokkal kereskednek.

12. A saját tőke 10%-át meghaladó értékre vonatkozó bírósági, választottbírósági vagy egyéb hatósági (pl. adó) eljárások

13. Lényeges szerződések

(A kibocsátó szokásos üzletmenete során kötött szerződéseken kívül minden olyan fontosabb szerződés rövid összefoglalása, amelyek értelmében a kibocsátót olyan kötelezettség terheli, illetve olyan

jogosultsággal rendelkezik, ami jelentőséggel bír a kibocsátó megítélése vagy az általa kibocsátott részvény értékelése szempontjából)

14. Információ a kibocsátásról

A kibocsátás célja és a bejövő források felhasználása.

15. Információ az értékesítő részvényesekről

16. A kibocsátás összege és költsége

17. Árfolyamstabilizációs mechanizmusok

18. Egyéb, kulcsfontosságúnak ítélt információk

19. Megtekinthető dokumentumok

Nyilatkozat arról, hogy a következő dokumentumokba (vagy másolataikba) lehet adott esetben betekinteni:

a. a kibocsátó alapító okirata és alapszabálya;

b. a kibocsátóra vonatkozó korábbi pénzügyi információk, illetve vállalatcsoport esetén a kibocsátóra és leányvállalataira vonatkozó korábbi pénzügyi információk, az Információs Dokumentum közzétételét megelőző két pénzügyi év tekintetében.

Jelezni kell, hogy a nyomtatott vagy elektronikus formátumú dokumentumok hol tekinthetők meg.

20. Egyéb kötelező tartalmi elemek

a. Annak feltűnő módon történő szerepeltetése, hogy az Információs Dokumentum nem tekinthető és nem minősül a Tpt. és a vonatkozó EU jogszabályok alapján tájékoztatónak, azt a Felügyelet nem vizsgálta meg és nem látta el jóváhagyásával, ezért ebből a szempontból az értékpapírba történő befektetés nagyobb kockázatot képvisel azokhoz az esetekhez képest, ahol rendelkezésre áll az illetékes felügyeleti hatóság által jóváhagyott tájékoztató.

b. Ha a Kijelölt Tanácsadó a befektetők és egyéb harmadik személyek felé nem vállal felelősséget az Információs Dokumentum tartalmáért, ennek az Információs Dokumentum elején feltűnő módon történő szerepeltetése.

c. Amennyiben az Információs Dokumentummal kapcsolatosan kizárólag a kibocsátó vállal felelősséget, annak az Információs Dokumentum elején feltűnő módon történő szerepeltetése, hogy az értékpapír a befektetők szempontjából ezen körülmény miatt kiemelten kockázatos

d. Pontosan, egyértelműen azonosítható módon meg kell jelölni annak a jogi személynek a nevét, a regisztrációban betöltött szerepét, valamint székhelyét, amely az Információs Dokumentum vagy annak valamely része tartalmáért felel. Az Információs Dokumentumban foglalt minden információra, illetve az információ hiányára is ki kell terjednie valamely személy felelősségvállalásának.

e. Az Információs Dokumentumot valamennyi felelős személy köteles külön aláírt felelősségvállaló nyilatkozattal ellátni. A nyilatkozatnak tartalmaznia kell azt, hogy az Információs Dokumentuma valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmazza, illetve nem hallgat el olyan tényeket és információkat, amelyek az értékpapír, valamint a kibocsátó és – amennyiben alkalmazandó - az értékpapírban foglalt kötelezettségért kezességet (garanciát) vállaló személy helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bírnak.

f. Az Információs Dokumentumban fel kell tüntetni azt is, hogy a felelős személyt az Információs Dokumentum közzétételétől számított öt évig terheli a fenti felelősség, valamint, hogy e felelősség érvényesen nem zárható ki és nem korlátozható.

Az Információs Dokumentumnak összefoglalót nem kell tartalmaznia.

Az Információs Dokumentum kizárólag auditált jövőre vonatkozó pénzügyi előrejelzést tartalmazhat.

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

REGISZTRÁCIÓS KÉRELEM FORMANYOMTATVÁNY

Alulírott kibocsátó kérem az alábbiakban meghatározott értékpapír regisztrációját az Xtend-en zajló kereskedésbe.

a) a kibocsátó neve;
b) a kibocsátó bejegyzett székhelye;
c) a kibocsátó levelezési címe, telefonszáma, fax-száma, illetve-mail címe;

d) azon egyéb multilaterális kereskedési platformok, illetve szabályozott piac(ok) megnevezése, amely(ek)re bevezették, illetve a Kérelmező a bevezetést tervezi és erről döntés született;

e) az Első Kereskedési Nap meghatározására irányuló kérés;

f) annak a Felügyelet által elfogadott nyelvnek a megnevezését, melyen a Kérelmező a regisztrációs eljárás során eljár;
g) a kibocsátó kapcsolattartója személyének, e-mail címének, telefonszámának megjelölése
h) a kibocsátó részvénykönyv-vezetőjének neve és címe

i) minden egyéb olyan egyéb adat, amelyet a kibocsátó szükségesnek tart.

A regisztrálni kért Értékpapír – amennyiben az adott Értékpapír esetén alkalmazandó - alábbi adatai:

a) Az Értékpapír megnevezése;
b) Az Értékpapír kibocsátója;
c) Az Értékpapír előállítási módja;
d) Értékpapírkód;
e) Regisztráció Napja;
f) Első Kereskedési Nap;
g) Kijelzés módja;
h) a kereskedésbe regisztrált Értékpapír mennyisége (db);
i) Kötésegység;
j) Kereskedés pénzneme;
k) Árlépésköz;
l) Kereskedési idő;
m) Regisztrációs Ár;
n) Részvényfajta;
o) Osztalékjogosultság;
p) Értékpapír névértéke;
q) Futamidő;
r) Kibocsátás napja;
s) Lejárat napja;

MiFID II adatszolgáltatáshoz kapcsolódó alábbi referenciaadatok:

a) a kibocsátó LEI azonosítója (Legal Entity Identifier);
b) az értékpapír CFI kódja (Classification of Financial Instruments);
c) az értékpapír FISN kódja (Financial Instrument Short Name);

A kibocsátó nyilatkozata arról, hogy

a) a regisztrálandó értékpapír-sorozat Forgalomképes értékpapír-sorozat, azzal, hogy ha a kibocsátónak tudomása van a forgalomképességet bármilyen mértékben korlátozó megállapodásról, szerződésről, akkor ennek leírása,

b) a Szabályzatot magára nézve kötelezőnek fogadja el,

c) elfogadja és betartja a KELER Szabályokat.

d) a forgalomban tartás teljes időtartama alatt szerződésben áll egy Kijelölt Tanácsadóval

e) elfogadja a KELER Zrt., mint letéti hely által, illetve a KELER Zrt. igazolása alapján kiállított letéti igazolást az értékpapír tulajdonjoga igazolásául

f) amennyiben az Értékpapírlistán már szereplő értékpapírral megegyező jogosultságú értékpapírt bocsát ki alaptőke-emelés, vagy rábocsátás keretében, úgy kezdeményezi a sorozaton belüli új értékpapír regisztrációját az Xtend-re;

g) az Értékpapír forgalomban tartása során a Felügyelet által elfogadott nyelvek közül mely nyelven teljesíti tájékoztatási kötelezettségeit és tartja a kapcsolatot a Piacműködtetővel;

h) a Tpt. hatálya alá nem tartozó Kibocsátó tájékoztatási kötelezettsége teljesítése során a Kibocsátó mely EU tagállam jogát követi, a tájékoztatási kötelezettség rövid tartalmi ismertetésével;

i) Ha a kibocsátó álláspontja szerint Információs Dokumentum a regisztrációhoz nem szükséges, ennek megfelelő indokolása.

j) amennyiben a LEI azonosító, a CFI kód, illetve a FISN kód tekintetében változás következik be, a kibocsátó a változást haladéktalanul bejelenti a Piacműködtető részére.

3. SZÁMÚ MELLÉKLET

KIJELÖLT TANÁCSADÓI PÁLYÁZATI FORMANYOMTATVÁNY

1. Pályázó cégneve, székhelye, cégjegyzékszáma és elérhetőségei:

2. A Pályázó által kinevezett kapcsolattartó adatai, elérhetősége:

3. A tanácsadó cég tevékenységét felügyelő szervezetek, felügyeleti engedélyek megnevezése, iktatási száma (ha vannak):

4. Ha a tanácsadó cég szakmai szervezet tagja, akkor annak megnevezése:

5. A pályázó általános bemutatása, különösen

   - fő tevékenységek

   - piaci pozíció

   - a jelentkezés üzleti okai

   - üzleti kapcsolat/együttműködésmás tőzsdetagokkal vagy brókerekkel

   - jogi eljárások és egyéb körülmények, amelyek befolyásolhatják a tanácsadó cég megítélését, reputációját.

6. A Szabályzat 8.2. c) pontjának megfelelő Kvalifikált Személyek neve, szakmai életrajza (ideértve különösen a végzettség, korábbi munkahelyek és megbízatások, szakmai tapasztalatok feltüntetését, és azon tőkepiaci tranzakciók bemutatását, amelyekben az adott személy részt vett)

7. A tanácsadói tevékenység ellátására kijelölt egyéb alkalmazottak, megbízottak neve, szakmai életrajza

8. Azon tőkepiaci tranzakciók rövid bemutatása, amelyekben a pályázó tanácsadóként részt vett (legfeljebb 10 évre visszamenőleg), az ügyfelek megnevezésével

9. A pályázó tulajdonosainak, részvényeseinek és a tényleges tulajdonosok megnevezése és rövid bemutatása (kapcsolati ábra is csatolható)

Mellékletként csatolandó:

- A Pályázó szervezeti ábrája.
- Az utóbbi 3 évre vonatkozó éves pénzügyi beszámolók.
- Nyilatkozat, amelyben a pályázó vállalja, hogy amennyiben elnyeri a Kijelölt Tanácsadói státuszt, úgy vállalja a Szabályzat Kijelölt Tanácsadókra vonatkozó szabályainak betartását és az azokkal összhangban való működést.
- Valamennyi Kvalifikált Személy által aláírt nyilatkozat arról, hogy megfelel a Szabályzat 8.2. c) pontjában foglalt valamennyi feltételnek, azaz:
    - legalább ötéves tapasztalattal rendelkezik, és
    - befektetőként közvetlenül vagy a befektetést végrehajtó entitás tulajdonosaként, vezető tisztségviselőjeként, vagy szenior munkavállalójaként, illetőleg a jogi, könyvvizsgálói és az adótanácsadási tevékenység kivételével tanácsadóként vezető szerepet töltöttek be legalább egy, az elmúlt 5 éves időszakban lezajlott nyilvános vagy zártkörű tőkepiaci tranzakcióban, vagy ezzel kapcsolatos vállalatfinanszírozási tanácsadás területén, és
    - büntetlen előéletű és nem áll foglalkozástól eltiltás hatálya alatt, és
    - az elmúlt 5 éves időszakban a ii) alpontban meghatározott tevékenységével kapcsolatban semmiféle személyre szóló szankcióban, bírságban nem részesült.
- Valamennyi Kvalifikált Személy esetében:
    - végzettség igazolása hiteles másolatban,
    - a pályázó nyilatkozata a Kvalifikált Személy foglalkoztatásáról, megjelölve ennek formáját,
    - erkölcsi bizonyítvány.
- Munkaviszony vagy tartós megbízási viszony meglétének igazolása (nyilatkozattal) további kettő olyan személlyel, akik a Szabályzat 8.2. d) pontjában foglalt feltételnek megfelelnek
- Annak igazolása (nyilatkozattal), hogy a Kvalifikált Személynek nem minősülő személyek a Szabályzat 8.2. c) i) pontban meghatározott területeken legalább kétéves tapasztalattal rendelkeznek, és megfelelnek a 8.2. c) iii. és iv. pontoknak is.