

# AKKO Invest Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Igazgatótanácsának ügyrendje

# AKKO Invest Nyrt. Igazgatótanácsának ügyrendje

Az AKKO Invest Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: "**Társaság**") Igazgatótanácsának (a továbbiakban: "**Igazgatótanács**") jelen Ügyrendje a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban „Ptk.”) alapján a nyilvánosan működő részvénytársaságra vonatkozó rendelkezései, valamint a Társaság 2019.08.30. napján kelt Alapszabálya (a továbbiakban: "**Alapszabály**") szerint került elfogadásra az Igazgatótanács 2019. szeptember 10. napi ülésén meghozott 2/2019. (IX.10.)számú határozatával.

## 1. AZ IGAZGATÓTANÁCS JOGÁLLÁSA

- 1.1** Az Igazgatótanács a Társaság ügyvezető szerve. A Társaságot harmadik személyekkel szemben, és a hatóságok előtt az Igazgatótanács képviseli.
- 1.2** Az Igazgatótanács tagjai vezető tisztségviselőnek minősülnek.
- 1.3** Az Igazgatótanács jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatótanács tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról csak az Igazgatótanács által elfogadott ügyrendben lehet rendelkezni.
- 1.4** Az Igazgatótanács 7 tagú ügyvezető testület. Az Igazgatótanács saját tagjai közül megválasztja az Igazgatótanács elnökét és elnök-helyettesét.
- 1.5** Az Igazgatótanács tagok e megbízatása az erre jogosult szerv megválasztása, valamint elfogadó nyilatkozatuk alapján jön létre, amely jogviszonyra a Polgári Törvénykönyv megbízási szerződésre vonatkozó szabályait vagy (munkaviszony keretében ellátott tisztség esetén) a Munka Törvénykönyve rendelkezéseit kell alkalmazni.

## 2. AZ IGAZGATÓTANÁCSI TAGOK VÁLASZTÁSA, MEGBÍZATÁSUK

- 2.1** Az Igazgatótanács tagjait a Közgyűlés jogosult megválasztani.
- 2.2** Az Igazgatótanács tagjai újraválaszthatók.
- 2.3** A Közgyűlés jogosult az Igazgatótanács tagok díjazásának megállapítására.
- 2.4** Az Igazgatótanács tagjává csak természetes személyt lehet megválasztani. Igazgatótanács taggá a társaság részvényese és bármely nem részvényes természetes személy is megválasztható figyelemmel a Gt-ben foglalt összeférhetlenségi szabályokra.
- 2.5** Az Igazgatótanács elnöke

Az Igazgatótanács – tagjai sorából – nyílt szavazással elnököt választ. Az elnök akkor tekinthető megválasztottnak, ha az Igazgatótanács határozatképes, és a jelölt a jelenlévő tagok szavazatainak több, mint 50%-át megkapta. A szavazással érintett tag nem szavazhat.

Az Igazgatótanács elnöke irányítja az Igazgatótanács munkáját.

### 2.5.1. Az Igazgatótanács elnökének feladatai

1. A közgyűlés összehívása és levezetése / vagy a levezető elnök felkérése, kijelölése

2. Az Igazgatótanács éves munkatervének összeállítása
3. Az Igazgatótanácsi ülések idejének, helyének és napirendjének meghatározása
4. Az Igazgatótanácsi ülések összehívása és levezetése
5. A tanácskozási joggal meghívottak jóváhagyása
6. A jegyzőkönyvvezető kijelölése
7. Szavazás elrendelése és eredmények megállapítása
8. Az ülés elnökeként a jegyzőkönyv aláírása
9. A közgyűlés vagy az Igazgatótanács által elnöki hatáskörbe utalt feladatok ellátása
10. A Társaság képviselése.

**2.6** Az Igazgatótanács tagjai többségének függetlennek kell lennie. Nem minősül függetlennek az Igazgatótanács tagja különösen akkor, ha

- (a) a Társaság munkavállalója vagy volt munkavállalója, e jogviszonyának megszűnésétől számított öt évig;
- (b) a Társaság vagy vezető tisztségviselői számára és javára ellenérték fejében szakértői vagy más megbízási jogviszonyban tevékenységet folytat;
- (c) a Társaság olyan részvényese, aki közvetve vagy közvetlenül a leadható szavazatok legalább harminc százalékát birtokolja vagy ilyen személynek közeli hozzátartozója vagy élettársa;
- (d) közeli hozzátartozója a Társaság valamely - nem független – vezető tisztségviselőjének vagy vezető állású munkavállalójának;
- (e) a Társaság eredményes működése esetén Igazgatótanácsi tagsága alapján vagyoni juttatásra jogosult, vagy az Igazgatótanácsi tagságért járó díjon kívül bármilyen javadalmazásban részesül a Társaságtól, illetve a Társasághoz kapcsolt vállalkozástól;
- (f) a Társaság nem független tagjával egy másik gazdasági társaságban olyan jogviszonyban áll, amely alapján a nem független tagnak irányítási, ellenőrzési joga van;
- (g) a Társaság független könyvvizsgálója, vagy a könyvvizsgáló alkalmazottja, vagy partnere e jogviszony megszűnésétől számított három évig;
- (h) vezető tisztségviselő vagy vezető állású munkavállaló egy olyan gazdasági társaságban, amelynek független igazgatótanácsi tagja egyben a Társaság vezető tisztségviselője.

**2.7** Az Igazgatótanács független tagjai minden évben kötelesek írásbeli nyilatkozatban megerősíteni függetlenségüket a felelős társaságirányítási jelentés kapcsán.

**2.8** Az Igazgatótanácsi tagságra irányuló jogviszony megszűnik:

- (a) a megbízás időtartamának lejártával,
- (b) visszahívással,
- (c) törvényben meghatározott kizáró ok bekövetkeztével,
- (d) lemondással,
- (e) elhalálozással.

### 3. AZ IGAZGATÓTANÁCS TAGJAINAK FELELŐSSÉGE

- 3.1** Az Igazgatótanács tagjai, mint a Társaság vezetői tisztségviselői az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható gondossággal és a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek eljárni. Kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott kárért a polgári jog általános szabályai szerint felelnek akkor is, ha alkalmazotként a társasággal munkaviszonyban állnak.
- Az Igazgatótanács tagját e tisztségéhez tartozó tevékenysége körében munkáltatója nem utasíthatja.
- 3.2** Az Igazgatótanács minden tagját titoktartási kötelezettség terheli.
- 3.3** Az Igazgatótanács tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek eljárni. Az Igazgatótanács tagjai korlátlanul és egyetemlegesen felelnek a Társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével okozott károkért.
- 3.4** Mentesül a felelősség alól az Igazgatótanács azon tagja, aki a határozat vagy az intézkedés meghozatalában nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.
- 3.5** Azon Igazgatótanácsi tag, aki az Igazgatósági határozat felülvizsgálata iránt a bírósághoz fordul, a bírósági előterjesztéssel egyidejűleg az Igazgatótanácsot is köteles beadványa egy példányának megküldésével tájékoztatni.
- 3.6** Az Igazgatótanács tagjának tájékoztatnia kell az Igazgatótanácsot és az Audit Bizottságot, amennyiben a Társaság (vagy a Társaság bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele közeli kapcsolatban álló személyeknek) jelentős, személyes érdekeltsége áll fenn.
- 3.7** Az Igazgatótanács tagjának tájékoztatnia kell az Audit Bizottságot, ha felkérést kap valamely más társaság menedzsmentjében vagy valamely testületében való tagságra.

### 4. AZ IGAZGATÓTANÁCS SZERVEZETE, HATÁSKÖR ÉS FELADATMEGOSZTÁS

- 4.1** Az Igazgatótanács elnöke biztosítja az Igazgatótanács működését a jelen Ügyrendben foglaltaknak megfelelően, elkészíti az Igazgatótanács munkatervét és biztosítja a napirenden szereplő kérdések kidolgozását.
- 4.2** Az Igazgatótanács hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely a Gt., vagy az Alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, vagy más szerv, illetve személy hatáskörébe.
- 4.3** Az Igazgatótanács hatáskörébe, illetve feladatkörébe tartozó intézkedéseket a jelen Ügyrend, a Gt. és a Társaság Alapszabálya határozzák meg.
- 4.4** Az Igazgatótanács szervezetén belül az elnök feladata, hogy összehívja az Igazgatótanács ülését. Az Igazgatótanács ülését az elnök távollétében az elnök-helyettes, az ő távollétében bármelyik igazgatótanácsi tag hívja össze.
- 4.5** A Közgyűlést az Igazgatótanács hívja össze, kivéve azokat a Gt-ben meghatározott eseteket, amikor a Közgyűlés összehívására a törvényben megjelölt okok folytán a Cégbíróság jogosult. Az Igazgatótanácson belül az elnök feladata a Közgyűlés összehívása, valamint a Közgyűlés szabályszerű megtartása feltételeinek biztosítása.
- 4.6** Az Igazgatótanács feladatai a következő főbb területekre terjednek ki:
- képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt
  - kialakítja a Társaság munkaszervezetét

- (c) részvétel a stratégiai irányelvek meghatározásában és az ezeknek megfelelő stratégia kialakításában, az üzleti és pénzügyi tervek, a nagyobb tőkebefektetések, tulajdonszerzés és tőke kivonás végrehajtásának ellenőrzése;
- (d) a társasági célkitűzések megfogalmazása és ezek folyamatos teljesítésének felügyelete;
- (e) a középtávú és az éves üzleti tervek elkészítése
- (f) üzletpolitikai irányelvek megállapítása
- (g) a tulajdonosi jogok gyakorlása a Társaság befektetési felett
- (h) hosszú távú fejlesztési stratégia jóváhagyása
- (i) közérdekű kötelezettségvállalás, alapítványi befizetés évenkénti összegének meghatározása
- (j) értékhatártól függetlenül minden szindikátusi és társasági szerződés, valamint szakértői szerződés jóváhagyása
- (k) az éves jelentés és mérleg elkészítése a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról
- (l) a pénzügyi és számviteli jelentések tisztaságának biztosítása;
- (m) a menedzsment javadalmazásának meghatározása, tevékenységének felügyelete és szükség esetén a megfelelő lépések megtétele;
- (n) az összeférhetlenség eseteinek kezelése, a társasági etikai kódex elfogadása;
- (o) a kockázatkezelési irányelvek meghatározása, amelyek biztosítják a kockázati tényezők feltérképezését, a belső kontroll mechanizmusok, szabályozási- és felügyeleti rendszer alkalmasságát ezek kezelésére, valamint a jogi megfelelést;
- (p) a Társaság kockázatkezelési eljárásainak irányítása és felügyelete;
- (q) igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó mechanizmus meghatározása;
- (r) javaslattétel a tagok díjazására;
- (s) a vezetői utódlás alapelveinek és alapvető szabályainak meghatározása;
- (t) a társasági működés átláthatóságával és a fontos társasági információk nyilvánosságra hozatalával kapcsolatos irányelvek megfogalmazása és betartásuk felügyelete;
- (u) a társaságirányítási gyakorlat hatékonyságának és eredményességének folyamatos felügyelete;
- (v) gondoskodik a részvényesekkel való megfelelő szintű és megfelelő gyakoriságú kapcsolattartásról
- (z) amennyiben az Igazgatótanács szükségesnek tartja, az éves munkarendben meghatározott egyes feladatai elvégzéséhez külső szakértőt vehet igénybe.

**4.7** Az Igazgatótanács hatáskörébe tartozik, a Közgyűlés hatáskörének csorbítása nélkül:

- (a) a Gt-ben meghatározott eseteket kivéve, a Társaság rendes és rendkívüli Közgyűléseinek összehívása;
- (b) az Igazgatótanács Ügyrendjének elfogadása, módosítása;
- (c) a számviteli törvény szerinti éves beszámoló és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat előterjesztése a Közgyűlés részére;
- (d) az ügyvezetésre, a Társaság vagyoni helyzetére és üzletpolitikájára vonatkozó jelentés elkészítése és az évi rendes Közgyűlés elé terjesztése;

- (e) döntés a Társaság általános üzlet- és fejlesztéspolitikai koncepciójáról, továbbá az éves és középtávú tervéről;
- (f) döntés a Társaság fejlesztési, éves beruházási kérdéseiben;
- (g) döntés más Társaság megszerzéséről, vagy alaptőkéje (törzstőkéje) egy részének megszerzéséről és/vagy más társaság alapításáról;
- (h) az alaptőkének a Közgyűlés határozata alapján történő felemelése;
- (i) a jogszabályokban előírt, a cégjegyzékbe bejegyzendő jogok, tények adatok cégbírósági bejelentése;
- (j) a Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogok gyakorlása;
- (k) minden olyan tevékenység, amelyet törvény, Alapszabály vagy közgyűlési határozat az Igazgatótanács hatáskörébe utal, illetve amely nem tartozik a Közgyűlés hatáskörébe.

## 5. AZ IGAZGATÓTANÁCS ÜLÉSE

- 5.1** Az Igazgatótanács szükség szerint, de legalább évente 4 ülést tart.
- 5.2** Az Igazgatótanács ülésén megvitatja a testületi döntést igénylő kérdéseket, és azokról határozatot hoz. Az Igazgatótanács minden évben értékeli az adott üzleti év vonatkozásában saját munkáját.
- 5.3** Az Igazgatótanács ülését az elnök, távollétében az elnök-helyettes hívja össze. Az Igazgatótanács ülését akkor is össze kell hívni, ha azt bármelyik 2 (kettő) igazgatótanácsi tag – az ok és cél megjelölésével – írásban kéri. Ebben az esetben az elnök a kérelem kézhezvételétől számított 5 (öt) napon belül köteles intézkedni az Igazgatótanács ülésének 30 (harminc) napon belüli összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a kezdeményező tagok maguk jogosultak az ülés összehívására.
- 5.4** Az ülés összehívását akkor kell szabályszerűnek tekinteni, ha az ülés helyszínét, időpontját és a napirendet tartalmazó írásbeli meghívót az Igazgatótanács elnöke a tagok részére az ülés napját megelőzően legalább öt (5) nappal megküldte. Az Igazgatótanács ülése szabályszerűen kerül összehívásra, amennyiben a meghívó postai úton, telefaxon vagy e-mail útján valamennyi igazgatótanácsi tag részére meg lett küldve oly módon, hogy az átvétel és a tudomás szerzés ténye egyértelműen megállapítható (pl. visszaérkezett tértivevény, telefax visszaigazolás, az átvétel írásbeli megerősítése).
- 5.5** Rendkívüli esetben az Igazgatótanácsi ülés 5 napon belül is összehívható távirat, telefax, email vagy telefon útján. Az így összehívott Igazgatótanácsi ülés azonban csak akkor határozatképes, ha azon az Igazgatótanács legalább 4 (négy) tagja jelen van, és az ülés megtartása ellen senki sem tiltakozik. Nincs szükség annak a tagnak a jelenlétére, aki távolmaradását írásban kimentti, és az Igazgatótanácsi ülés megtartásához hozzájárul.
- 5.6** Ha az Igazgatótanács ülését nem szabályszerűen hívták össze, határozatot csak akkor hozhat, ha az Igazgatótanács tagjai közül legalább 4 (négy) tagja jelen van, és az ülés megtartása ellen egyikük sem tiltakozik.
- 5.7** Az Igazgatótanács ülése akkor határozatképes, ha azon legalább 4 (négy) igazgatótanácsi tag jelen van.
- 5.8** Az Igazgatótanács ülését az elnök vezeti, aki az egyes napirendek előterjesztésével más igazgatótanácsi tagot vagy külső szakértőt, illetve meghívottat is megbízhat.
- 5.9** Az Igazgatótanács ülésén csak az Igazgatótanács tagjai és meghívottként a Könyvvizsgáló, az Audit Bizottság tagjai és az elnök által meghívott személyek vesznek részt.
- 5.10** Az Igazgatótanács üléséről jegyzőkönyv készül, amelyet az Igazgatótanács összes jelenlévő tagja aláír.

- 5.11** Az igazgatótanácsi ülés jegyzőkönyvének tartalmaznia kell a jelenlévőket és a hozott döntéseket. Amennyiben bármely igazgatótanácsi tag kéri, a határozat meghozatala érdekében leadott szavazatát nevének megjelölésével is fel kell tüntetni a jegyzőkönyvben.
- 5.12** Az Igazgatótanács határozatait a határozati javaslatot elfogadó szavazatok egyszerű többségével hozza meg. Szavazategyenlőség esetén az Igazgatótanács elnökének szavazata dönt. Amennyiben az igazgatótanács elnöke nincs jelen, akkor szavazategyenlőség esetén az Igazgatótanács elnök-helyettesének szavazata dönt.
- 5.13** Az a távollévő tag, aki elektronikus hírközlő eszköz útján (telefon, számítógép, egyéb elektronikus távközlési applikáció: Viber, Skype, etc...) kapcsolódik be az ülésbe, kizárólag úgy teheti meg, amellyel a távollévő tag személye egyértelműen azonosítható.
- 5.14** Az Igazgatótanács elnökének vezetésével több távollévő tag esetén konferencia-beszélgetés kezdeményezhető. A távollévő tag elektronikus úton írásban szavazhat.
- 5.15** Az Igazgatótanácsi ülésen elhangzott javaslatokról és határozatokról jegyzőkönyvet kell készíteni. A jegyzőkönyv készítője a Társaság alkalmazottja, vagy az Igazgatótanács valamely tagja.
- A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell:
- a Társaság cégnevét, székhelyét,
  - az Igazgatótanácsi ülés helyét, idejét, napirendjét,
  - a jelenlévőket,
  - azokat a tagokat, akik elektronikus hírközlő eszköz útján szavaznak,
  - az ülést levezető elnök nevét,
  - a meghozott határozatokat, a határozatok végrehajtásának határidejét, a határozat végrehajtásáért felelő személy nevét, a határozatra leadott szavazatokat, ellenszavazatokat és az esetleges tartózkodást,
  - bármely tagnak a meghozott határozattól eltérő véleményét es esetleges tiltakozását, amennyiben kéri annak jegyzőkönyvbe vételét
  - bármely információt, amelyet bármely tag kér, hogy kerüljön jegyzőkönyvbe
  - a határozatokat folyamatos sorszámmal kell ellátni, és a határozatok könyvében kell megőrizni
- 5.16** Az Igazgatótanács elnöke gondoskodik a határozatok könyvének vezetéséről. A határozatok könyve tartalmazza az Igazgatótanács által elfogadott valamennyi határozatot megjelölve azok számát, elfogadásuk dátumát, valamint tartalmát.

## 6. HATÁROZATHOZATAL ÜLÉS TARTÁSA NÉLKÜL

- 6.1** Az Igazgatótanács tagjai ülés tartása nélkül is határozhatnak. Az ülésen kívül javasolt határozat tervezetét az elnök írásban közli a tagokkal, akik szavazatukat a kitűzött öt (5) napos határidőn belül, írásban adják meg. Lehetőség van elektronikus úton történő szavazatleadásra is.
- 6.2** A határozat meghozatalához az szükséges, hogy a szavazás során az Igazgatótanács minden tagja leadja a szavazatát. A határozathozatalt a határozati javaslat tagok általi kézhezvételét követő hatodik napon kell befejezettek tekinteni, kivéve, ha a szavazatát minden tag megadja az ötnapos határidő lejártát megelőzően. Ebben az esetben a határozathozatalt az utolsó szavazat beérkezését követő napon kell befejezettek tekinteni.
- 6.3** A szavazás eredményéről a tagokat a határozathozatal befejezését követő öt (5) napon belül az elnök írásban tájékoztatja.
- 6.4** Ha bármelyik tag kéri, az Igazgatótanács ülését össze kell hívni a határozattervezet megtárgyalására.

## 7. A TÁRSASÁG KÉPVISELETE, CÉGJEGYZÉS

- 7.1** A Társaságot az Igazgatótanács tagjai közül az elnök és elnök-helyettes önállóan, bármely más 2 (két) igazgatótanácsi tag együttesen képviseli.
- 7.2** A Társaság cégjegyzése akként történik, hogy az Igazgatótanács tagja/tagjai az iratokat a Társaság cégneve alatt a hiteles cégeljárás nyilatkozatuknak megfelelően a saját névalírással látják el.

## 8. AZ IGAZGATÓTANÁCS TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉVES ÉRTÉKELÉSE

- 8.1** Az Igazgatótanács minden üzleti év végén értékeli a saját munkáját. A munka minősítésének alapja a Társaság nyeresége és az egy részvényre jutó könyv szerinti érték. Emellett a legfontosabb érintettek, az Audit Bizottság visszajelzéseire, meghatározza azokat a területeket, amelyekben az operatív munka szintjén fejlesztéseket kíván végrehajtani.

## 9. A TÁRSASÁG IRÁNYÍTÁSA AZ IGAZGATÓTANÁCS ÜLÉSEI KÖZÖTT

- 9.1** Tekintettel arra, hogy a Társaság befektetési tevékenysége gyakran nagyon gyors döntéseket igényel, ezért az Igazgatótanács ülései között a befektetési döntések, és egyéb Társaságra vonatkozó döntések meghozatala, és végrehajtása az Igazgatótanács elnökének és elnök-helyettesének feladata, amelyet önállóan gyakorolhatnak. Különös tekintettel vonatkozik ez a Társaság tőke- és pénzügyi tranzakcióira, valamint a működés során felmerülő feladatokra. Ezek tekintetében a Társaság képviseletére és a döntések meghozatalára az elnök és az elnök-helyettes jogosult és köteles az Igazgatótanács ülései között.

## 10. HATÁLYBALÉPÉS

- 9.1** A jelen Ügyrend az Igazgatótanács jóváhagyásának napján lép hatályba.

Budapest, 2019. szeptember 10.