



SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI JELENTÉS

2018. üzleti évre

Előterjesztve:

SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2019. április 15-i
Közgyűlésére



A SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) részvényeit 2011. június 29-án vezették be a Budapesti Értéktőzsde részvények „T” kategóriájába. Jelenleg a Társaság részvényeivel a „T” kategóriában kereskednek.

A bevezetést követően a Társaság folyamatosan kiemelt hangsúlyt fektet arra, hogy magas szintű Társaságirányítási rendszert alakítson ki és tartson fenn, különösen szem előtt tartva a BÉT által közzétett felelős Társaságirányítási ajánlásokat.

A Társaság a működése során maradéktalanul betartja a rá vonatkozó jogszabályi előírásokat, a BÉT szabályzataiban és a Magyar Nemzeti Bank rendelkezéseiben foglaltakat.

A Társaság szervezeti felépítését és működési feltételeit a mindenkor hatályos alapszabály tartalmazza.

Igazgatóság

A Társaság Igazgatósága ellátja a hatályos jogszabályok és Alapszabály szerint a hatáskörébe utalt ügyvezetési feladatokat, támogatja a stratégiai igazgató munkáját, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok, hatóságok előtt. Az Igazgatóság kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, gazdálkodását. Az Igazgatóság három tagból áll, tagjait és elnökét a Közgyűlés választja. Az Igazgatóság a jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az Igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az Igazgatóság ügyrendje rendelkezik.

Az Igazgatóság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal és a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek eljárni. Az Igazgatóság tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, a Társaság Alapszabálya, illetve a Társaság Közgyűlése által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik megszegésével a Társaságnak okozott károkért.

Az Igazgatóság tagjai:

Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
dr. Huszár Péter Tamás	Igazgatóság elnöke	2018. május 31.	Igen/Nem
Kosda Béla Tamás	Igazgatósági tag	2018. május 31.	Igen/Nem
Koletics Péter	Igazgatósági tag	2018. május 31.	Igen/Nem

Az Igazgatóság célkitűzésében és tevékenységében kiemelt jelentőségű a részvényesi érték, az eredményesség és a hatékonyság növelése. Mindezeket oly módon megvalósítva, hogy a működés maradéktalanul megfeleljen a külső előírásoknak és az üzleti etikának.

Felügyelőbizottság

A Társaságnál három tagú Felügyelőbizottság működik. Tagjait a Közgyűlés választja. A Felügyelőbizottság a Társaság Igazgatóságának munkáját segítő véleményező, értékelő és javaslattevő funkciókat gyakorló testület. Hatáskörét jogszabályok, a Társaság alapszabálya, Közgyűlési határozatok, valamint az ügyrendje határozza meg.



Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Függetlenség
Kecskés Róbert	Felügyelőbizottság elnöke	2018. május 31.	Igen/Nem
Balogh Gyula	Felügyelőbizottsági tag	2018. május 31.	Igen/Nem
Almási Bálint Zsolt	Felügyelőbizottsági tag	2018. május 31.	Igen/Nem

A Társaságnál a Felügyelőbizottság három tagja alkotja az Audit Bizottságot is. Az Audit Bizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben. Hatáskörét jogszabályok, a Társaság alapszabálya, Közgyűlési határozatok határozzák meg.

Közzétételi politika

A Társaság által nyilvánosságra hozandó információk köre, gyakorisága és a közzététel helye a Tpt. és a BÉT szabályzatai, valamint az egyéb vonatkozó hatályos jogszabályok alapján kerül kialakításra. A bennfentes személyek körét jogszabályok szabályozzák.

A fenti szabályozások biztosítják, hogy minden, a Társaságot érintő, illetve a Társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön és a piaci szereplők részére egy időben legyen hozzáférhető. Az információ szolgáltatás során a Társaság biztosítja, hogy minden részvényes és minden piaci szereplő egyenlő bánásmódban részesül. A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei biztosítják, hogy a közzétételre szánt információk a lehető legrövidebb időn belül közzétételre kerüljenek.

Az Igazgatóság minden évben a rendes Közgyűlésen tájékoztatást ad az adott üzleti év stratégiai, üzleti célkitűzéseiről, a fő tevékenységével kapcsolatos irányelveiről. A Közgyűlés számára készített előterjesztést, majd a Közgyűlés által elfogadott határozatot a Társaság a nyilvánosságra hozatali szabályoknak megfelelően közzéteszi. A Társaság javadalmazási nyilatkozatában tájékoztatja a nyilvánosságot a Társaság által alkalmazott javadalmazási elvekről, és beszámol az Igazgatóság, és a menedzsment tagjainak díjazásáról.

A Társaság részletes – a tevékenységének jellegéből adódó kockázatok minden típusára kiterjedő – kockázatkezelési irányelvekkel rendelkezik.

A Társaság a bennfentes információkkal, bennfentes személyekkel kapcsolatban a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően jár el. A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a Társaság nyilvánosságra hozza az Igazgatóság és a menedzsment tagoknak a Társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, lebonyolított tranzakcióit.

Az üzleti titok megőrzése mellett az éves jelentésben közzétételre kerül a vezető tisztségviselők bármilyen, harmadik féllel fennálló kapcsolata, mely a Társaság működését befolyásolhatja

Részvényesi jogok gyakorlása

A Társaság Igazgatósága gondoskodik arról, hogy a részvényesek mindig a megfelelő időben jussanak hozzá a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz. A Társaság a részvénystruktúrájában az egy részvény – egy szavazat elvet alkalmazza és a tulajdonosok számára azonos tulajdonosi jogokat biztosít. A részvényesek a Közgyűlésen való részvételi és szavazati jogukat személyesen vagy meghatalmazottak útján gyakorolhatják. A Társaság alapszabálya tartalmazza a részvényesek szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.



A Társaság minden részvényese jogosult a Társaság Közgyűlésén részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni. A felvilágosítást a Közgyűlés napirendjére tűzött ügyek vonatkozásában legkésőbb a napirendi pont tárgyalásakor köteles az Igazgatóság minden részvényesnek megadni. A részvényes jogosult - a Ptk.-ban és az Alapszabályban foglalt rendelkezéseknek megfelelően - indítványt tenni és szavazásra jogosító részvény birtokában szavazni. A részvényes szavazati jogának gyakorlására tulajdonosi igazolás birtokában, a részvénykönyvbe történt bejegyzését követően jogosult. A részvényes a Ptk., illetve az Alapszabály rendelkezései szerint jogosult osztalékra, illetve osztalékélelőgre. A részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó további szabályokat a Társaság Alapszabálya tartalmazza, mely megtalálható a Társaság honlapján (www.setnyrt.com/kozvetetelek).

Közgyűlés

A Társaság legfőbb szerve a Közgyűlés, mely a részvényesek összességéből áll.

A Közgyűlést - ha a Ptk. másképp nem rendelkezik - az Igazgatóság hívja össze. A Közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott Közgyűlés helyét az Igazgatóság határozza meg. A Társaság olyan helyszínen, olyan napon és olyan időpontban tartja meg a közgyűléseit, hogy azon a részvényesek minél nagyobb számban és minél szélesebb körben megjelenhessenek.

A Közgyűlést, annak kezdőidőpontját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdetményeire meghatározottak szerint hirdetmény útján kell összehívni. A részvényeseket a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően hirdetmény útján közölt meghívóval értesíti.

A meghívó tartalmazza:

- a Társaság cégnevét és székhelyét
- a Közgyűlés időpontját és helyét
- a Közgyűlés megtartásának módját
- a Közgyűlés napirendjét
- a szavazati jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket
- tájékoztatást a meghatalmazások átadásának helyéről és idejéről
- határozatképtelenség esetére a megismételt Közgyűlés helyét és idejét

A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, melynek tartalmaznia kell:

- a Részvénytársaság cégnevét és székhelyét
- a Közgyűlés megtartásának módját, helyét, idejét
- a Közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek és a jegyzőkönyv hitelesítőjének, valamint a szavazatszámállóknak a nevét
- a Közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat
- a határozathozatal módját
- a határozati javaslatokat, a határozatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát
- a részvényes, az Igazgatóság tagjának tiltakozását valamely határozat ellen, ha azt a tiltakozó kívánja
- név szerinti vagy titkos szavazás esetét, ezen szavazás lefolytatásának módját és eredményét.

A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a Közgyűlés elnöke írja alá és egy erre megválasztott részvényes hitelesíti.

A Közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint egynegyedét képviselő részvényes jelen van.



A határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlés időpontját az eredeti Közgyűlés meghívója tartalmazza. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

Abban az esetben, ha a határozatképes Közgyűlés nem tud határozatot hozni valamennyi napirendje tárgyában, akkor a Közgyűlést felfüggesztik. Felfüggesztett Közgyűlést 30 napon belül folytatni kell, de ebben az esetben a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. Közgyűlést egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

A Közgyűlés napirendjét az Igazgatóság határozza meg. A meghirdetett napirenden nem szereplő kérdéseket a Közgyűlés csak akkor tárgyalhatja meg, ha a szavazati jogokkal rendelkező részvényesek 15 (tizenöt) %-a indítványozza, a napirendre vételhez a jelenlevő részvényesek 2/3-ának támogató szavazata szükséges.

A Közgyűlésen az Igazgatóság elnöke által kijelölt személy elnököl. A Közgyűlés elnökének személyét a Közgyűlés a napirendi pontok tárgyalása előtt elfogadja.

A Közgyűlés elnökének feladatai:

- ellenőrzi a részvényesek megjelent képviselőinek képviseleti jogosultságát
- a jelenléti ív alapján megállapítja a Közgyűlés határozatképességét, illetve a határozatképtelenség esetén a Közgyűlést a megismételt Közgyűlésre vonatkozó előírások szerint elhalasztja
- javaslatot tesz a Közgyűlésnek a jegyzőkönyv-hitelesítő részvényes, továbbá a szavazatszámállók és a jegyzőkönyvvezető személyére
- vezeti a tanácskozást
- szükség esetén, mindenkire kiterjedő általános jelleggel, korlátozhatja az egyes, és az ismételt felszólalások időtartamát
- elrendeli a szavazást, ismerteti annak eredményét és kimondja a Közgyűlés határozatát
- szünetet rendelhet el
- gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről
- berekeszti a Közgyűlést, ha az összes napirendi pont szerinti téma megtárgyalásra került.

A Közgyűlés elnöke az adott napirendhez történő hozzászólások sorrendjét meghatározhatja, bárkinek szót adhat és megvonhatja a szót azzal, hogy a szólásra írásban jelentkezett részvényestől csak a napirend tárgyától való figyelmeztetés ellenére történő eltérés esetén vonható meg a szó.

A Közgyűlés elnöke a részvényesi jogok gyakorlását szem előtt tartva biztosítja, hogy a Közgyűlésen történő felszólalások, indítványok, észrevételek ne vezessenek a Közgyűlés szabályszerű működésének akadályoztatásához, a Közgyűlés elhúzóadásához. Ugyanakkor biztosítja, hogy a Közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek nem sérülnek, illetve azok betartásra kerülnek.

A Közgyűlésen a döntés nyílt szavazással történik.

A Közgyűlés határozatait abban az esetben, amennyiben az alapszabály vagy a Ptk. ettől eltérően nem rendelkezik, a jelenlevő részvényesek szavazatainak egyszerű többségével hozza.

A Közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell vezetni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégnevét) és lakhelyét (székhelyét), részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a Közgyűlés időtartama alatt a jelenlevők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti. A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, melyet a Közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető írnak alá, valamint egy erre megválasztott jelenlevő részvényes hitelesíti.



Az Igazgatóság a Közgyűlési jegyzőkönyv hiteles példányát a Közgyűlés berekesztésétől számított 30 napon belül a jelenléti ívvel és az összehívás szabályszerűségét igazoló dokumentumokkal együtt megküldi a cégbíróságnak.

Könyvvizsgáló

Társaságunk 2018. évi könyvvizsgálatát Bárány Terézia végzi.

A választott könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat elvégzéséről.

Ennek során szerezzen kellő és elegendő bizonyosságot, hogy a Társaság egyedi és konszolidált beszámolója megfelel a jogszabályi előírásoknak, az nem tartalmaz hibás állításokat, megbízható és valós képet nyújt a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről. A könyvvizsgáló köteles az általa végzett vizsgálat megállapításait írásban rögzíteni és bemutatni a Közgyűlés, valamint az Igazgatóság részére.

Amennyiben a Társaság vezetése a Társaság könyvvizsgálóját megbízza más szakmai szolgáltatás nyújtásával, minden olyan esetben értesíteni kell az Igazgatóságot, és a Felügyelőbizottságot, ha a megbízási díj, a munka típusa jelentős ráfordítást jelent.

Társaságunk a beszámolót elfogadó Közgyűlésre meghívta a könyvvizsgálót.

A könyvvizsgáló nem végzett a Társaság számára auditálási tevékenységen kívül egyéb tevékenységeket.

Belső kontrollok rendszere és kockázatkezelési eljárások

Az Igazgatóság a felelős a Társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért. Ennek keretében az Igazgatóság kidolgozta a kockázatkezelési irányelveket és az alapvető szabályokat, megtervezte a kockázatkezelési folyamatokat, működteti és ellenőrzi azokat. Az Igazgatóság feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elvek megfogalmazása, és annak biztosítása, hogy a menedzsment által a belső kontrolloknak egy olyan stabil rendszere működjön a Társaságnál, amely biztosítja a Társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, valamint a kitűzött célok elérését. A belső kontrollok rendszere lehetővé teszi a Társaság hatékony és a célkitűzéseknek megfelelő működését a célok elérését befolyásoló lényeges működési, üzleti, pénzügyi és egyéb kockázatokra adott megfelelő válaszok biztosításával.

Amennyiben az Igazgatóság a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát vagy hibáját észleli, haladéktalanul törekszik a nem megfelelés megszüntetésére.

Javadalmazási nyilatkozat

A Társaság alapszabálya szerint a Közgyűlés jogosult határozni az igazgatósági tagok, és a felügyelőbizottsági tagok díjazásáról. A Társaság a felelős Társaságirányítási jelentése keretében közzéteszi a 2018. évre vonatkozó javadalmazási nyilatkozatát.

Ennek alapján az Igazgatóság, és a Felügyelőbizottság tagjai e minőségükben nyújtott szolgáltatásaikért 2018. évben pénzbeli, illetve nem pénzbeli juttatásban nem részesültek.



A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások („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

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

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.

Nem (az alapszabály rendelkezései szerint kizárólag személyes jelenlét útján gyakorolható a szavazati jog)

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

Igen

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

1.2.3. A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen

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



Igen

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

Igen

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

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

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.

Nem (nem voltak ilyen kérdések)

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.

Nem (nem voltak ilyen kérdések)

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Nem (nem volt ilyen jelölt)

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.

Nem (az összes, Alapszabályt érintő módosítás egy napirendi pontként került megtárgyalásra, így nem volt indokolt a külön szavazás)

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



1.5.1.1. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság irányelveket és szabályokat fogalmazott meg az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság, és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

1.5.1.2. A menedzsment tagok teljesítmény alapú javadalmazásának megállapításánál figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

Nem (nincs ilyen alapú javadalmazás)

1.5.1.3. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a felügyelőbizottság véleményezte.

Nem (nincs ilyen alapú javadalmazás)

1.5.1.4. Az igazgatóság/igazgatótanács, valamint a felügyelőbizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó elveket (és azok jelentős változásait) a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Nem (nem kapnak javadalmazást)

1.5.2.1. Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen

1.5.2.2. A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Nem (nincsenek ilyen juttatások)

1.5.3.1. A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Nem (nincs ilyen jellegű javadalmazás)

1.5.3.2. A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább az 1.5.3 pontban foglaltak szerint).

Nem (nincs ilyen jellegű javadalmazás)

1.5.4. A társaság úgy alakította ki javadalmazási rendszerét, hogy az ne kizárólag az a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönözzön.

Igen

1.5.5. A felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazási rendszer van érvényben és nincs részvényárfolyamhoz kapcsolt javadalmazási elem.

Nem (nincs javadalmazásuk)

1.5.6. Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak javadalmazási elveiről és a tényleges javadalmazásukról a társaság tájékoztatást ("Javadalmazási nyilatkozat") készített – a rá kötelezően irányadó ágazati jogszabályok által elvárt tartalommal és részletezettséggel – a tulajdonosok számára, amelyet a közgyűlés elé terjesztettek. A javadalmazási nyilatkozatban bemutatták az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, továbbá azokat



az irányelveket, amelyek alapján a tevékenységüket értékelik, és díjazásukat megállapítják. A tájékoztatás része az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság testületi szintű javadalmazására vonatkozó információk közzététele, kifejtve a fix és a változó alkotóelemeket, egyéb juttatásokat, továbbá a javadalmazási rendszer alapelveinek ismertetése és ezek lényeges változásai az előző pénzügyi évvel való összehasonlításban.

Nem (nincs javadalmazásuk)

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

Igen

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

Igen

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

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

Igen

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

Igen

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

Nem (a Társaságnál a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának mérését egy belső, nem kötelezően közzéteendő vizsgálat keretében zajlik, ennek a közzétételét a Társaság nem tartja szükségesnek)

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Nem (a Társaság nem rendelkezik eseménynaptárral)

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

Igen

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.

Nem (jogsabályi kötelezettség hiányában a menedzsment nem tartja indokoltnak)

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



1.6.7.1. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelveit.

Nem (nincs ilyen jellegű javadalmazás)

1.6.7.2. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási nyilatkozatát.

Nem (nincs ilyen jellegű javadalmazás)

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

Nem (jogsabályi kötelezettség hiányában a menedzsment nem tartja indokoltnak)

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

Igen

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 érdekelttségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

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

Nem (nem merült fel ilyen kapcsolat)

2.1.1. A társaság alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.

Igen

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

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást, a díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

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

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



Igen

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

2.4.2.1. A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.

Igen

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

2.4.3. Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen

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

2.5.2. A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.

Igen

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

2.6.1. Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

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

Nem (a Társaság a jogszabályi rendelkezéseket alkalmazza)



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.

Nem (a Társaság 2018. május 31. napjáig egységes irányítási rendszert működtetett)

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

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.

Nem (nem voltak ilyen ügyletek)

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

Nem (nem voltak ilyen jellegű felkérések)

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

Igen

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

Igen

2.8.2. A belső ellenőrzés korlátlan hozzáféréssel rendelkezik a vizsgálatokhoz szükséges minden információhoz.

Igen

2.8.3. A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről

Igen

2.8.4. A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

2.8.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

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



Igen

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

Igen

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

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

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

Igen

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 megindokolják.

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

Nem

1.2.4. A társaság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozta meg.

Nem

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

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

Igen

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.

Nem (nem volt ilyen eset)

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

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

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

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.

Nem

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

Nem

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

Nem

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

Igen

Budapest, 2019. március 22.

SET GROUP Nyrt. Igazgatósága