

**SET GROUP NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG  
(1026 Budapest, Pasaréti út 83., 01-10-046842)**

## **Javadalmazási politika**

**Hatályos: 2020.04.30. napjától**

**Elfogadva: a ..... számú közgyűlési határozattal**

**Kiadta:**

**Kósa Endre  
az Igazgatóság elnöke**

## Tartalomjegyzék

<b>Tartalomjegyzék</b> .....	2
<b>PREAMBULUM</b> .....	3
<b>I. A javadalmazási politika hatálya</b> .....	3
<b>1. Személyi hatály</b> .....	3
<b>2. Tárgyi hatály</b> .....	3
<b>3. Időbeli hatály</b> .....	3
<b>4. Eltérés a javadalmazási politikától</b> .....	4
<b>II. A javadalmazási politika tartalma</b> .....	4
<b>1. A javadalmazás összetevői</b> .....	4
<b>2. Az Igazgatói Javadalmazási Politika kapcsolata a Társaság munkavállalóinak helyzetével</b> .....	5
<b>3. Az igazgatói tisztségek alapjául szolgáló szerződések</b> .....	5
<b>4. A javadalmazási politika elfogadása, felülvizsgálata, végrehajtása</b> .....	6
<b>III. Nyilvánosságra hozatal</b> .....	6
<b>IV. Javadalmazási Jelentés</b> .....	7
<b>V. Záró rendelkezések</b> .....	8

## **PREAMBULUM**

A SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: SET GROUP Nyrt. vagy Társaság) az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/828 irányelve alapján megalkotott, a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény (a továbbiakban: Hrt.) 16. § (1) bekezdésében és 29. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget téve, a Társaság igazgatóira vonatkozóan megalkotja az alábbi javadalmazási politikát (a továbbiakban: Javadalmazási politika vagy Szabályzat). Jelen Szabályzat célja, hogy a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához igazodó javadalmazási elveket és gyakorlatot határozzon meg, ezzel is növelve a transzparenciát valamint a részvényesi kontrollt a javadalmazási feltételek felett. Jelen javadalmazási politika megalkotásának további célja, hogy a Társaság részvényesei világos, érthető és átfogó áttekintést kapjanak a Társaság igazgatóira vonatkozó javadalmazási elvekről.

### **I. A javadalmazási politika hatálya**

Jelen javadalmazási politika a Társaság igazgatói tekintetében megállapított javadalmazásra terjed ki.

#### **1. Személyi hatály**

2. A Hrt. rendelkezéseinek megfelelően e javadalmazási politika a Társaság igazgatósági és felügyelőbizottsági tagjaira terjed ki (a továbbiakban együttesen: igazgatók). Amennyiben a Társaságnál vezérigazgató és/vagy vezérigazgató-helyettes(ek) kerül(nek) kinevezésre, jelen javadalmazási politikát rá nézve is alkalmazni kell.
3. A Társaság igazgatóinak személyét a mindenkor hatályos Alapszabály 2. és 3. sz. mellékletei tartalmazzák.

#### **2. Tárgyi hatály**

1. Jelen javadalmazási politika a Társaság igazgatóinak részére nyújtott javadalmazás formáit, mennyiségét és az ezzel kapcsolatos szabályokat rögzíti.

#### **3. Időbeli hatály**

1. Jelen javadalmazási politika az elfogadásának napjától hatályos, a rendelkezései a Hrt. 29. § (3) bekezdései értelmében a 2021. pénzügyi évtől kerülnek alkalmazásra.

#### 4. Eltérés a javadalmazási politikától

1. Jelen javadalmazási politikától csak kivételes esetben és ideiglenesen lehet eltérni. Kivételes esetnek minősülnek azok az esetek, amikor a javadalmazási politikától való eltérés a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges.

## II. A javadalmazási politika tartalma

### 1. A javadalmazás összetevői

1. A Társaság a javadalmazási politika kialakítása során arra törekszik, hogy az Igazgatók minél inkább érdekelték legyenek a Társaság hosszú távú értékeinek emelkedése iránt és a Társaság részvényei árfolyamának kedvező alakulásában. A lojalitás és elkötelezettség megerősítése érdekében a Társaság részvényalapú javadalmazást alkalmaz az Igazgatók tekintetében, mely által az igazgatók is érdekelték az árfolyam-növekedés elérésében, valamint a minél magasabb osztalékfizetés lehetőségében. Az igazgatók tevékenységüket egyebekben ingyenesen végzik.

A jelen szabályzatban meghatározott javadalmazás kizárólag a közgyűlés elé terjesztett javadalmazási politika alapján, a Ptk. 3:268. § (3) bekezdésében foglalt véleménynyilvánító szavazást követően teljesíthető.

2. A részvényalapú javadalmazás feltétele, hogy a kifizetéskor a Társaság saját tulajdonában megfelelő darabszámú részvény álljon rendelkezésre.
3. A részvényalapú javadalmazás során az Igazgatók a megszolgálati időszak lejártát követően az alábbiak szerint jogosultak „A” sorozatú, a Társaság saját tulajdonában álló, SET GROUP törzsrészvény átvételére:

<b>értékhatár a Társaság adózás előtti eredményének mértéke szerint</b>	<b>igazgatósági tag (/fő)</b>	<b>felügyelőbizottsági tag (/fő)</b>
nem éri el a <b>750 millió</b> forintot	adózás előtti eredmény <b>2%</b> -nak megfelelő összeg alapján meghatározott részvény mennyiség	adózás előtti eredmény <b>1%</b> -nak megfelelő összeg alapján meghatározott részvény mennyiség
eléri a <b>750 millió</b> forintot, de nem haladja meg az <b>1 milliárd</b> forintot	adózás előtti eredmény <b>2,5%</b> -nak megfelelő összeg alapján meghatározott részvény mennyiség	adózás előtti eredmény <b>1,25%</b> -nak megfelelő összeg alapján meghatározott részvény mennyiség
megaladja az <b>1 milliárd</b> forintot	adózás előtti eredmény <b>3%</b> -nak megfelelő összeg alapján meghatározott részvény mennyiség	adózás előtti eredmény <b>1,5%</b> -nak megfelelő összeg alapján meghatározott részvény mennyiség

Az átszámítás árfolyamát a Budapesti Értéktőzsde historikus adatai alapján kiszámított 365 napos átlagár adja, melynek záró dátuma az adott üzleti év december 31. napja.

4. A II.1.3. pontban foglalt részvényalapú javadalmazás vonatkozásában a Társaság az Igazgatókkal a 3. pontban megjelölt törzsrészvények vonatkozásában, azok megszerzésével egyidejűleg lekötési (ún. lock-up) megállapodást köt, mely hozzájárul az igazgatók hosszútávú szerepvállalásához, ösztönzéséhez is.

Ennek során az Igazgatók az értékpapír számlájukon történő jóváírását követő 6 hónapon belül nem jogosultak részvényátruházásra, 6 hónap elteltét követően a megkapott részvények felét jogosultak átruházni, 12 hónap elteltét követően valamennyi részvény átruházására jogosultak.

5. Részvény átruházásnak minősül mind a tőzsdei kereskedés, mind a tőzsdén kívüli (ún. OTC = over the counter) tranzakció során való értékesítés, apportálás, kölcsönadás valamint az ellenérték nélküli, ajándékozás vagy csere ügylet. Továbbá ezen időszak alatt nem jogosultak a részvények átruházása vonatkozásában előszerződés kötésére, valamint sem közvetve, sem közvetlenül nem kínálhatják eladásra részvényeit, semmi olyan jogügyletet nem köthetnek, amely a részvények vonatkozásában tulajdonosváltást eredményez.
6. A részvények megszerzésére vonatkozó megszolgálási időszak az igazgatói tisztség betöltésének megkezdésétől számított 1 éves időtartam eltelte.
7. A Társaság Igazgatóinak javadalmazása változó összetevőket nem tartalmaz.
8. A Társaság az Igazgatók részére jutalmat nem fizet.
9. A Társaság a jelen Szabályzatban sem halasztási, sem visszakövetelési szabályokról nem rendelkezik.

## **2. Az Igazgatói Javadalmazási Politika kapcsolata a Társaság munkavállalóinak helyzetével**

1. A Társaság mind az Igazgatókat, mind a Társaság többi munkavállalóját érintő javadalmazási struktúra kialakítása során kiemelt figyelmet fordított arra, hogy a Társaság valamennyi munkavállalójának és az Igazgatók elhivatottságát a Társaság növekedése iránt hosszú távon fenntartsa.
2. A Társaság a jelen Szabályzat kialakítása során figyelembe vette a munkavállalóinak bérezését és a foglalkoztatás egyéb feltételeit.

## **3. Az igazgatói tisztségek alapjául szolgáló szerződések**

1. A Társaság Igazgatói tevékenységüket határozott idejű, 1 éves megbízási szerződés alapján végzik.

2. Kiegészítő, illetve korengedményes nyugdíjazással kapcsolatos programot a Társaság nem tart fenn.
3. Az Igazgatók megbízási szerződése automatikusan megszűnik, amennyiben igazgatói tisztségük megszűnik.
4. A megbízási szerződés megszűnése vagy megszüntetése esetén külön kifizetés nem jár az Igazgatók részére.

#### **4. A javadalmazási politika elfogadása, felülvizsgálata, végrehajtása**

1. A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik, így a javadalmazási politikát és annak módosítását a Társaság Igazgatósága készíti el és a Közgyűlés elé terjeszti a Ptk. 3:268. § (2) szerinti véleménynyilvánító szavazásra.
2. Ha a Közgyűlés a javasolt javadalmazási politikát elutasítja, akkor az Igazgatóságnak az átdolgozott javadalmazási politikát újbóli véleménynyilvánító szavazás céljából a következő Közgyűlésen elő kell terjesztenie.
3. A javadalmazási politika átdolgozása esetén annak tartalmaznia kell a javadalmazási politikával kapcsolatos legutóbbi Közgyűlési szavazás óta végbement valamennyi lényeges módosítás leírását és magyarázatát, valamint annak bemutatását, hogy hogyan veszi figyelembe a részvényeseknek a javadalmazási politikával és a jelentésekkel kapcsolatos véleményét és szavazatát.
4. A javadalmazási politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a Közgyűlés napirendjére kell tűzni.
5. A Társaság Igazgatósága az évi rendes közgyűlés összehívását megelőzően felülvizsgálja a Társaság a javadalmazási politikáját, és az esetleges módosításra vonatkozó javaslatát a közgyűlési előterjesztésekkel egyidejűleg közzéteszi. Amennyiben az Igazgatói Javadalmazási Politika módosítása nem szükséges, úgy az Igazgatóság erről tájékoztatja a Közgyűlést.
6. A Javadalmazási Politika végrehajtásáért az Igazgatóság elnöke felel.

### **III. Nyilvánosságra hozatal**

1. Jelen javadalmazási politikát a véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a Társaság a honlapján haladéktalanul nyilvánosságra hozza a szavazás dátumával és eredményével együtt.
2. A javadalmazási politika annak érvényessége alatt díjmentesen elérhető a Társaság honlapján.

#### **IV. Javadalmazási Jelentés**

1. A Társaság évente javadalmazási jelentést készít, mely világos és közérthető módon mutatja be az Igazgatók részére az előző üzleti évben konkrétan megállapított és juttatott javadalmazást. A javadalmazási jelentést az éves rendes Közgyűlésre kell előterjeszteni.
2. A javadalmazási jelentés elkészítéséért az Igazgatóság felelős, melyet a Közgyűlés elé terjeszt véleménynyilvánító szavazásra. Az Igazgatóság minden szükséges lépést megtesz annak érdekében, hogy a javadalmazási jelentés megfeleljen a jelen Szabályzatban és a jogszabályban foglalt előírásoknak.
3. A Könyvvizsgáló a javadalmazási jelentés Közgyűlés elé terjesztését megelőzően ellenőrzi, hogy a javadalmazási jelentés megfelel-e a jelen Szabályzatban és az abban foglaltak figyelembevételével a jogszabályban előírtaknak, szerepelnek-e benne a szükséges információk. Amennyiben a Könyvvizsgáló azt állapítja meg, hogy a javadalmazási jelentés nem felel meg az előírásoknak, felhívja az Igazgatóságot a szükséges lépések megtételére. Amennyiben a hibák vagy hiányosságok javítására nem kerül sor, a Könyvvizsgáló jogosult a Közgyűlésen az észlelt hibákról, hiányosságokról és az általa megtett intézkedésekről a részvényeseket tájékoztatni.
4. Amennyiben valamely Igazgató nem a teljes üzleti év vonatkozásában állt a jelen Szabályzat személyi hatályába tartozást megalapozó jogviszonyban a Társasággal, a javadalmazási jelentésnek csak az érintett időszakra vonatkozóan kell a javadalmazás adatait bemutatnia.
5. A javadalmazási jelentés azt is ismerteti, hogy az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésről való véleménynyilvánító Közgyűlési szavazás hogyan került figyelembevételre.
6. A javadalmazási jelentés az alábbi információkat kell tartalmazza az egyes Igazgatók vonatkozásában:
  - a) a javadalmazás teljes összegét összetevőkre bontva, valamint annak ismertetését, hogy a teljes javadalmazás hogyan felel meg az elfogadott javadalmazási politikának és hogyan járul hozzá a társaság hosszú távú teljesítményéhez, valamint információt arról, hogyan alkalmazták a teljesítménykritériumokat;
  - b) legalább a legutóbbi öt üzleti évben a javadalmazás éves változását, a Társaság teljesítményének és a Társaság nem igazgató munkavállalói átlagos javadalmazásának ezen időszak alatti fejlődését - teljes munkaidős egyenértékben kifejezve, és az összehasonlítást lehetővé tévő módon bemutatva;
  - c) az azonos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti anyavállalatot és annak minden leányvállalatát magába foglaló csoporthoz tartozó társaságoktól kapott minden javadalmazást;
  - d) a juttatott részvények számát, a kifizetési árfolyamát;

- e) tájékoztatást a javadalmazási politika végrehajtására vonatkozó eljárástól való bármely eltérésről és a Hrsz tv.17. § (5) bekezdésével összhangban alkalmazott bármely eltérésről, ideértve a kivételes körülmények jellegének ismertetését, továbbá azon konkrét elemek megjelölését, amelyektől eltértek.

Jelen bekezdés b) pontjának a Társaság a Hrt. 29. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján úgy kíván eleget tenni, hogy a jelen Szabályzat elfogadásától kezdődően alkalmazza.

7. A javadalmazási jelentés az Igazgatók vonatkozásában a nevüket és betöltött tisztségüket tartalmazza.
8. A javadalmazási jelentést a Társaság a véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a honlapján tízéves időtartamra – díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé teszi.

## V. Záró rendelkezések

1. A javadalmazási politikával szembeni jogszabályi követelményekre is figyelemmel a Társaság nem tesz közzé a jelen Szabályzatban olyan információt, amelynek a nyilvánosságra hozatala üzleti érdekét vagy üzleti titokhoz való jogát súlyosan sértené.
2. Jelen Szabályzatot a SET GROUP Nyrt. Igazgatósága készítette el és a Társaság Közgyűlése a..... sz. közgyűlési határozatával fogadta el. A Szabályzat az elfogadásának napjától hatályos, azonban rendelkezései a Hrt. 29. § (3) bekezdése alapján 2021. január 1. napjától alkalmazandóak.

Budapest, 2020. április

SET GROUP Nyrt.