

a Naturland Holding Vagyonkezelő és Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
(székhely: 1106 Budapest, Csillagvirág u. 8.; cégjegyzékszám: 01-10-047445)

Javadalmazási Politikája

mely elfogadásra került a Naturland Holding Vagyonkezelő és Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság közgyűlése által a 2/2022. (VII.07.) számú határozat útján és módosításra került a közgyűlés [*]/2023. (IV.18.) számú határozat útján

Hatályos: a Társaság részvényeinek Xtend piacra való regisztrációjának napjától

Tartalom

PREAMBULUM.....	3
I. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK	3
1. A szabályzat célja és hatálya	3
II. A JAVADALMAZÁSI POLITIKA TARTALMA	4
2. A javadalmazás összetevői	4
3. Az Igazgatói Javadalmazási Politika kapcsolata a Társaság munkavállalóinak helyzetével	4
4. Eltérés a javadalmazási politikától	5
5. Az igazgatói tisztségek alapjául szolgáló szerződések	5
6. A javadalmazási politika elfogadása, felülvizsgálata, végrehajtása	6
III. NYILVÁNOSSÁGRA HOZATAL.....	7
IV. JAVADALMAZÁSI JELENTÉS	7
V. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK	8
7. Hatályba léptető rendelkezések.....	8

PREAMBULUM

A Naturland Holding Vagyonkezelő és Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a jelen javadalmazási politika hatályba lépésétől kezdődően: Naturland Holding Vagyonkezelő és Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság, székhely: 1106 Budapest, Csillagvirág u. 8.; cégjegyzékszám: 01-10-047445, a továbbiakban: Naturland Holding Nyrt. vagy Társaság) döntött a működési formaváltásáról és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint törzsrésztvényeinek a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési platformra történő bevezetéséről.

A Társaság a fentiek okán a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény (a továbbiakban: Hrsztv.) 16. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget téve, a Társaság igazgatóira vonatkozóan megalkotja az alábbi javadalmazási politikát.

I. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A szabályzat célja és hatálya

1. A jelen szabályzat a Naturland Holding Vagyonkezelő és Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Preambulumban meghatározott dematerializált törzsrésztvényének a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési platformra való regisztrációja miatt szükségessé váló és a Társaság igazgatóit érintő javadalmazásra vonatkozó elveket és szabályokat rögzíti.

A Javadalmazási Politika (a továbbiakban: Javadalmazási politika vagy 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. A Javadalmazási Politika további célja, hogy a Társaság részvényesei világos, érthető és átfogó áttekintést kapjanak a Társaság igazgatóira vonatkozó javadalmazási elvekről.

2. A szabályzat személyi hatálya kiterjed a Naturland Holding Nyrt. igazgatósági és felügyelőbizottsági tagjaira, továbbá - erre irányuló kinevezés esetén - vezérigazgatójára és vezérigazgató-helyetteseire is (a továbbiakban együttesen: igazgatók). A Társaság igazgatóinak személyét a mindenkor hatályos Alapszabály tartalmazza.

3. A szabályzat tárgyi hatálya kiterjed a Naturland Holding Nyrt. által az igazgatóinak részére nyújtott javadalmazás formáira, a javadalmazás mértékére és az ezzel kapcsolatos szabályokra.

II. A JAVADALMAZÁSI POLITIKA TARTALMA

2. A javadalmazás összetevői

1. A Javadalmazási Politika meghatározása által a Társaság elkötelezett abban, hogy olyan javadalmazási rendszert alakítson ki, ami elősegíti azt, hogy az Igazgatók minél inkább érdekelték legyenek a Társaság hosszú távú értékeinek emelése iránt és a Társaság részvényárfolyamának kedvező alakulásában.

2. A Társaság az Igazgatók részére - az igazgatósági tagságukért járó ellenszolgáltatásként – a Közgyűlés által meghatározott mértékű tiszteletdíjat biztosít, a Társaság az Igazgatók részére e tevékenységük alapján jutalmat nem fizet. Az Igazgatók az általuk a Társaság Leányvállalatai részére végzett feladataik vonatkozásában jogosultak további javadalmazásra az e társaságokkal kötött külön megállapodás (megbízási- vagy munkaszerződés, stb.) alapján.

3. A Társaság Igazgatóinak javadalmazása változó összetevőket nem tartalmaz.

4. A Társaság Igazgatóit részvény alapú javadalmazás illetheti meg. A Társaság Közgyűlése 2022. július 7. napján döntött Munkavállalói Résztulajdonosi Program (MRP) bevezetéséről és jóváhagyta az MRP Szervezet létrehozását. A Közgyűlés felhatalmazta az Igazgatóságot az MRP bevezetéséhez szükséges lépések megtételére.

Ebben az esetben az MRP Javadalmazási Politika keretében megvalósuló Programokban résztvevő személyek az MRP Javadalmazási Politikában rögzített általános feltételek, valamint az MRP Javadalmazási Politika mellékletében szereplő, a mindenkor hatályos Program(ok)ra vonatkozóan előírt különös feltételek teljesülése esetén és az ott meghatározott feltételek szerint szerezhetik meg az MRP Szervezet által kezelt pénzügyi eszközöket vagy azok ellenértékét, mely vonatkozhat az Igazgatókra is.

5. A Társaság kizárólag a jelen Javadalmazási Politikában foglalt összetevők alapján teljesíthet kifizetést az Igazgatók számára e jogviszonyukra tekintettel.

3. Az Igazgatói Javadalmazási Politika kapcsolata a Társaság munkavállalóinak helyzetével

1. A Társaság a Javadalmazási Politikájának kialakítása során kiemelt figyelmet fordított arra, hogy a Társaság valamennyi munkavállalójának és az Igazgatók elhivatottságát a Társaság iránt hosszú távon fenntartsa.

2. A Társaság a jelen Szabályzat kialakítása során kellő súllyal vette figyelembe a munkavállalói bérezését, a foglalkoztatás egyéb feltételeit és az egyes személyeket terhelő felelősséget is.

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.

5. Az igazgatói tisztségek alapjául szolgáló szerződések

1. A Társaság Igazgatói tevékenységüket az alábbiak szerint végzik:

Tisztség	Időtartam	Jogviszony alapja	Felmondási idő ¹
Igazgatóság elnöke	2023. április 30. napjáig A Közgyűlés által meghatározott időtartamra ²	munkaviszony alapján	Mt. ³ rendelkezései szerint
Igazgatóság tagja	2023. április 30. napjáig A Közgyűlés által meghatározott időtartamra ⁴	megbízási jogviszony alapján	nincs
Felügyelőbizottság elnöke	2023. április 30. napjáig A Közgyűlés által meghatározott időtartamra ⁵	megbízási jogviszony alapján	nincs
Felügyelőbizottság tagja	2023. április 30. napjáig A Közgyűlés által meghatározott időtartamra ⁶	megbízási jogviszony alapján	nincs

2. Kiegészítő, illetve korengedményes nyugdíjazással kapcsolatos programot a Társaság nem tart fenn.

3. Az Igazgatók megbízási szerződése automatikusan megszűnik, amennyiben igazgatói tisztségük megszűnik.

4. Azon Igazgatók részére, akik tisztségüket

¹ Az igazgatók bármikor visszahívhatók vagy lemondhatnak tisztségükről.

² Módosította a Társaság Közgyűlése a [*]/2023. (IV.18.) számú határozatával

³ A Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény

⁴ Módosította a Társaság Közgyűlése a [*]/2023. (IV.18.) számú határozatával

⁵ Módosította a Társaság Közgyűlése a [*]/2023. (IV.18.) számú határozatával

⁶ Módosította a Társaság Közgyűlése a [*]/2023. (IV.18.) számú határozatával

- i) megbízási szerződés alapján látják el, annak megszűnése vagy megszüntetése esetén külön kifizetés részükre nem jár;
- ii) munkaszerződés alapján látják el, annak megszűnése vagy megszüntetése esetén a Társaság kifizetést az Mt. szabályai szerint teljesít.

6. 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. A Társaság az Igazgatók részére csak a Közgyűlés nem kötelező érvényű (véleménynyilvánító) szavazására előterjesztett javadalmazási politika alapján fizethet javadalmazást. Jelen Javadalmazási politika alapelveinek és keretrendszerének a figyelembevételével az Igazgatók konkrét díjazásáról a Közgyűlés a Ptk. 3:109. §-a figyelembevételével külön dönt. A fentiekre tekintettel a jelen Javadalmazási politika elfogadása tekintetében összeférhetlenségekről vagy érdekonfliktusokról nem beszélhetünk, így elkerülésük érdekében külön szabályozás, intézkedések bevezetése nem szükséges.

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. Amennyiben a Közgyűlés a véleménynyilvánító szavazás során nem fogadja el az előterjesztett javaslatot, vagy felülvizsgálati javaslatot, az Igazgatóság köteles gondoskodni tervezett dokumentum átdolgozásáról és annak a Közgyűlés elé történő ismételt előterjesztéséről („Új Javaslat”). A javadalmazási politika átdolgozása, továbbá az Új Javaslat benyújtása 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. Abban az esetben, amennyiben a Társaságnak

- a) nincs még jelen Szabályzat szerint jóváhagyott javadalmazási politikája, és a Közgyűlés javaslatról való véleménynyilvánító szavazása eredménytelen, a Társaság az Igazgatóknak a meglévő gyakorlatnak megfelelően továbbra is fizethet javadalmazást, és az átdolgozott javaslatot a következő Közgyűlésen kell előterjesztenie véleménynyilvánító szavazásra.
- b) már van jelen Szabályzat szerint jóváhagyott javadalmazási politikája, és a Közgyűlés felülvizsgálati javaslatról való véleménynyilvánító szavazása eredménytelen, a Társaság az Igazgatók a meglévő, jóváhagyott javadalmazási politikának megfelelően továbbra is fizethet javadalmazást, és az átdolgozott felülvizsgálati javaslatot a következő Közgyűlésen kell előterjesztenie véleménynyilvánító szavazásra. A jelen Szabályzat alapján a Javadalmazási politika alapelveitől és a javadalmazási rendszertől eltérni nem lehet.

5. A javadalmazási politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a Közgyűlés napirendjére kell tűzni.

6. A Társaság Igazgatósága az évi rendes közgyűlés összehívását megelőzően felülvizsgálja a Társaság 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.

7. 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 Társaság könyvvizsgálója 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) 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.

7. A javadalmazási jelentés az Igazgatók vonatkozásában a nevüket és betöltött tisztségüket tartalmazza, rájuk vonatkozó különleges adat vagy a családi helyzetüket ismertető információ nem szerepelhet benne.

8. A javadalmazási jelentést a Társaság a véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a honlapján tízéves időtartamra – díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé teszi.

V. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

7. Hatályba léptető 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. A Társaság első Javadalmazási Politikája a Közgyűlés 2/2022. (VII.07.) számú határozata alapján a Társaság részvényeinek Xtend piacra való regisztrációjának napjától hatályos, amely módosításra került a Közgyűlés [*]/2023 (IV.18.) számú határozata útján. A módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt változat hatályos 2023. április 18. napjától.

Naturland Holding Nyrt.