

**FINEXT VAGYONKEZELŐ NYRT.**  
(1082 Budapest, Futó utca 47-53. VII. emelet)

**FELÜLVIZSGÁLT ÉS EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT  
JAVADALMAZÁSI POLITIKÁJA**

a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény alapján

Elfogadva: a 9/2024. (04.19.) számú közgyűlési határozattal

A Finext Vagyonkezelő Nyrt. (1082 Budapest, Futó utca 47-53. VII. emelet) (továbbiakban: „**Társaság**”) a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény alapján az igazgatók, a felügyelő bizottsági tagok, az audit bizottsági tagok tekintetében az alábbi javadalmazási politikát (továbbiakban: „**Javadalmazási Politika**”) állapítja meg és terjeszti a közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás céljából.

## **1. Javadalmazási Politika célja**

- 1.1. A Javadalmazási Politika célja, hogy hozzájáruljon a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához.
- 1.2. A Javadalmazási Politika és az az alapján megállapított és teljesített kifizetések azzal járulnak hozzá a Társaság üzleti stratégiájához, hosszútávú érdekeihez és fenntarthatóságához, hogy az érintettek ösztönzésével hosszútávú értékteremtésben és a Társaság által meghirdetett stratégia megvalósításában teszi még jobban érdekelté a vezetőket.

## **2. Javadalmazási Politika elfogadása, módosítása**

- 2.1. A Javadalmazási Politikát a Társaság igazgatósága állapítja meg és terjeszti a közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás céljából.
- 2.2. A Társaság a Javadalmazási Politika hatálya alá tartozó személyek részére csak a Társaság közgyűlésén véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett Javadalmazási Politika alapján fizet ki javadalmazást. Ha a közgyűlés elutasítja a javasolt javadalmazási politikát, akkor a Társaság igazgatósága az átdolgozott javadalmazási politikát újbóli véleménynyilvánító szavazás céljából a következő közgyűlésen előterjeszti.
- 2.3. 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.
- 2.4. A Javadalmazási Politikával kapcsolatos véleménynyilvánító közgyűlési szavazást - a Javadalmazási Politika elutasítása esetén az ismételt szavazást - követően a Javadalmazási Politikát a Társaság közzétételi helyein nyilvánosságra hozza. A Javadalmazási Politikát érvényessége alatt díjmentesen elérhetővé teszi a Társaság.
- 2.5. A Javadalmazási Politikától kivételes esetben és ideiglenesen a Társaság eltérhet, így különösen, amennyiben a Javadalmazási Politikától való eltérés a Társaság hosszú távú érdekeinek és fenntartható működésének céljából vagy életképességének biztosításához szükséges. Ebben az esetben a Társaság a Javadalmazási Politika bármely elemétől eltérhet. A Javadalmazási Politikától való eltérés feltétele, hogy az eltérést az igazgatók esetében a felügyelő bizottság, a felügyelő bizottság és az audit bizottság esetében az igazgatóság jóváhagyja. A Társaság a soron következő közgyűlésen az eltérést napirendre tűzi és beszámol a részvényeseknek az eltérés indokáról.
- 2.6. A Társaság a Javadalmazási Politikát annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente a közgyűlés napirendjére tűzi.

## **3. A javadalmazás különböző rögzített és változó összetevői**

### **3.1. IGAZGATÓSÁG**

- Az igazgatóság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegére a Társaság képviselőjében az igazgatóság tesz javaslatot és a közgyűlés állapítja meg.
- A Társaság közgyűlése egyéb juttatásokról is határozhat az igazgatóság részére.
- Az igazgatóság tagjai jogosultak a közvetlenül testületi tagságukkal kapcsolatban felmerülő ésszerű költségeik (pl. utazási költség, szállás stb.) megtérítésére.

### 3.2. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG

- A felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegére a Társaság képviselőjében az igazgatóság tesz javaslatot és a közgyűlés állapítja meg.
- A Társaság közgyűlése egyéb juttatásokról is határozhat a bizottsági tagok részére.

### 3.3. AUDIT BIZOTTSÁG

- Az audit bizottság tagjai tiszteletdíjban részesülnek.
- A tiszteletdíj összegére a Társaság képviselőjében az igazgatóság tesz javaslatot és a Közgyűlés állapítja meg.
- A Társaság közgyűlése egyéb juttatásokról is határozhat a bizottsági tagok részére.

3.4. A Társaságnál jelenleg részvény juttatási program nem áll fenn. Ha a Társaság részvényalapú javadalmazást állapít meg, a Javadalmazási Politikának meg kell határoznia a megszolgálati időszakokat, esetlegesen a megszolgált részvények megtartását, és be kell mutatnia, hogy a részvényalapú javadalmazás miként járul hozzá a Javadalmazási Politika céljának megvalósításához.

3.5. A Javadalmazási Politika hatálya alá tartozó személyek a Társaság cégcsoportjába tartozó társaságokban ellátott tevékenységük ellenértékéért javadalmazásra is jogosulttá válhatnak.

## 4. Javadalmazási politika és a Társaság munkavállalói

A Társaságnak nincsenek munkavállalói. A Társaság a Futureal csoport szakmai hátterére és több, mint 300 fős ingatlanos csapatára támaszkodva kívánja megvalósítani üzleti céljait. A tervezett ingatlan-tranzakciók lebonyolítását, a megvásárolt ingatlanok fejlesztését, üzemeltetését, illetve a projektek esetleges értékesítését szerződéses keretek között a Futureal csoport tagjai végzik.

## 5. A tisztség ellátására és javadalmazásra vonatkozó szerződések

### 5.1. Igazgatóság

Jogviszony létrejötte:	Közgyűlési határozat alapján kötött megbízási szerződéssel.
Időtartam:	Közgyűlési határozatnak megfelelően határozatlan időtartam.
Felmondási idő:	A megbízási szerződést a Társaság bármikor felmondhatja a Társaság általi igazgatósági tisztségéből történő visszahívással együtt. A szerződést az igazgatósági tag is felmondhatja - csak az igazgatósági tag ezen tisztségéről történő lemondásával együtt - de a felmondási időnek elegendőnek kell lennie ahhoz, hogy a Társaság a tisztség betöltéséről gondoskodhasson.
Nyugdíjazási rendszer:	Nincs, a Társaság nem tart fenn nyugdíjprogramot.
Megszüntetés feltételei:	A megbízási szerződés megszüntethető felek felmondása által a fentiek szerint, továbbá a megbízási szerződés megszűnik minden külön értesítés nélkül, ha az igazgatósági tag ezen tisztsége bármely okból megszűnik, a tisztség megszűnésének napjával, a megbízási szerződés megszűnésének egyéb feltételeire pedig a Ptk. vonatkozó rendelkezései irányadóak.
Megszüntetés esetén járó kifizetések:	Időarányos elszámolási kötelelem.

## 5.2. Felügyelő Bizottság

Jogviszony létrejötte:	Közgyűlési határozat alapján kötött megbízási szerződéssel.
Időtartam:	Közgyűlési határozatnak megfelelően határozatlan időtartam.
Felmondási idő:	A megbízási szerződést a Társaság bármikor felmondhatja a Társaság általi felügyelő bizottsági tisztségéből történő visszahívással együtt. A szerződést a felügyelő bizottsági tag is felmondhatja - csak a felügyelő bizottsági tag ezen tisztségéről történő lemondásával együtt - de a felmondási időnek elegendőnek kell lennie ahhoz, hogy a Társaság a tisztség betöltéséről gondoskodhasson.
Nyugdíjazási rendszer:	Nincs, a Társaság nem tart fenn nyugdíjprogramot.
Megszűnés feltételei:	A megbízási szerződés megszüntethető felek felmondása által a fentiek szerint, továbbá a megbízási szerződés megszűnik minden külön értesítés nélkül, ha a felügyelő bizottsági tag ezen tisztsége bármely okból megszűnik, a tisztség megszűnésének napjával, a megbízási szerződés megszűnésének egyéb feltételeire pedig a Ptk. vonatkozó rendelkezései irányadóak.
Megszüntetés esetén járó kifizetések:	Időarányos elszámolási kötelelem.

## 5.3. Audit Bizottság

Jogviszony létrejötte:	Közgyűlési határozat, megbízási jogviszony.
Időtartam:	Közgyűlési határozatnak megfelelően határozatlan időtartam.
Felmondási idő:	A megbízási szerződést a Társaság bármikor felmondhatja a Társaság általi audit bizottsági tisztségéből történő visszahívással együtt. A szerződést az audit bizottsági tag is felmondhatja - csak az audit bizottsági tag ezen tisztségéről történő lemondásával együtt - de a felmondási időnek elegendőnek kell lennie ahhoz, hogy a Társaság a tisztség betöltéséről gondoskodhasson.
Nyugdíjazási rendszer:	Nincs, a Társaság nem tart fenn nyugdíjprogramot.
Megszűnés feltételei:	A megbízási szerződés megszüntethető felek felmondása által a fentiek szerint, továbbá a megbízási szerződés megszűnik minden külön értesítés nélkül, ha az audit bizottsági tag ezen tisztsége bármely okból megszűnik, a tisztség megszűnésének napjával, a megbízási szerződés megszűnésének egyéb feltételeire pedig a Ptk. vonatkozó rendelkezései irányadóak.
Megszüntetés esetén járó kifizetések:	Időarányos elszámolási kötelelem.

## 6. Javadalmazási Politika meghatározása, felülvizsgálata és végrehajtása

- 6.1. A Javadalmazási Politikát és annak esetleges módosításait az igazgatóság állapítja meg és terjeszti a közgyűlés elé véleménynyilvánító szavazás céljából.
- 6.2. Az igazgatóság az éves rendes közgyűlés összehívását megelőzően felülvizsgálja a Javadalmazási Politikáját. Amennyiben annak módosítását látja szükségesnek, erre vonatkozó javaslatát közgyűlési előterjesztésekkel egyidejűleg közzéteszi.
- 6.3. A Társaságnál javadalmazási bizottság nem működik.
- 6.4. A Javadalmazási Politika végrehajtásáért az igazgatóság felel, döntéseit az irányadó jogszabályok alapján hozza meg, ideértve az összeférhetlenség elkerülésére vagy kezelésére irányuló intézkedéseket. A Társaság felügyelő bizottsága a Javadalmazási politika végrehajtását jogosult folyamatosan felügyelni.

## 7. A javadalmazási jelentés, annak tartalma és közzététele

- 7.1. A Társaság évente javadalmazási jelentést (továbbiakban: „**Javadalmazási Jelentés**”) készít. A Javadalmazási Jelentés átfogó áttekintést ad a legutóbbi üzleti évben megítélt vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában az egyes igazgatók részére megállapított összes javadalmazásról, ideértve az üzleti évben újonnan alkalmazott igazgatókat is.
- 7.2. A Javadalmazási Jelentés tartalmazza az egyes igazgatók javadalmazására vonatkozó következő információkat:
- a javadalmazás teljes összegét összetevőkre bontva, a javadalmazás rögzített és változó összetevőinek relatív arányát, 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,
  - 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,
  - az azonos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti anyavállalatot és annak minden leányvállalatát magába foglaló csoporthoz tartozó társaságoktól kapott minden javadalmazást,
  - a juttatott vagy felkínált részvények és részvényopciók számát, a joggyakorlás fő feltételeit, beleértve a lehívás árfolyamát és napját, valamint ezek változásait,
  - tájékoztatást a változó javadalmazás visszakövetelésére vonatkozó lehetőség alkalmazásáról,
  - tájékoztatást a Javadalmazási Politika végrehajtására vonatkozó eljárástól való bármely eltérésről ideértve a kivételes körülmények jellegének ismertetését, továbbá azon konkrét elemek megjelölését, amelyekről eltértek,
  - annak ismertetését, hogy a Társaság az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésre vonatkozó közgyűlési véleménynyilvánító szavazást hogyan vette figyelembe.
- 7.3. A Társaság állandó könyvvizsgálója ellenőrzi, hogy a javadalmazási jelentésben szerepelnek-e a jogszabályban meghatározott információk. Ha a Társaság állandó könyvvizsgálója azt állapítja meg, hogy a javadalmazási jelentés nem felel meg a jogszabályban foglaltaknak, felhívja a Társaság igazgatóit a szükséges intézkedések megtételére. Ha a javadalmazási jelentés javítására nem kerül sor, a Társaság állandó könyvvizsgálója jogosult a részvényeseket a következő közgyűlésen tájékoztatni az észlelt hibáról, hiányosságról és az általa megtett intézkedésről.
- 7.4. A Javadalmazási Jelentést a Társaság a véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a honlapján tízéves időtartamra - díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé teszi.
- 7.5. A Társaság igazgatói megtesznek minden szükséges, a feladatkörükbe eső intézkedést annak érdekében, hogy a Javadalmazási Jelentés megfeleljen az előírásoknak, továbbá, hogy annak nyilvánosságra hozatala megtörténjen.
- 7.6. A Javadalmazási Jelentés az igazgatók nevét és tisztségét tartalmazza. A Javadalmazási Jelentés nem tartalmazhat az igazgatókra vonatkozó, az általános adatvédelmi uniós rendeletben, valamint az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 3. § 3. pontjában meghatározott különleges adatot, továbbá az egyes igazgatók családi helyzetét ismertető információt.
- 7.7. Az igazgatók Javadalmazási Jelentésben szereplő adatait a Társaság átláthatóságának növelése, az igazgatók elszámoltathatóságának és a részvényeseknek az igazgatók javadalmazása feletti felügyeletének fokozása céljából kezelheti.

## **8. Záró rendelkezések**

- 8.1. A Társaság a javadalmazási politikában és a javadalmazási jelentésben nem köteles olyan információt nyilvánosságra hozni, amely információ nyilvánosságra hozatala üzleti érdekét, üzleti titokhoz való jogát súlyosan sértené.
- 8.2. Jelen Javadalmazási Politikát a Társaság Közgyűlésének 9/2024. (04.19.) számú határozata hagyta jóvá 18.000.000 igen 0 nem szavazat és 0 tartózkodás mellett.
- 8.3. Jelen felülvizsgált és egységes szerkezetbe foglalt Javadalmazási Politika az elfogadásának napjától hatályos.

FINEXT VAGYONKEZELŐ NYRT.