

**Javaslat az OTP Bank Nyrt. Alapszabály 9.4., 9.13. b) ii.), 10.2., 12/A.3. és 12/A.4. és 13.4. pontjainak módosítására**

**A javaslatok összefoglalása**

A módosítások az Alapszabály alábbi felsorolt részeit érintik:

- 1.) A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi. V. törvénnyel összefüggő módosítások (ALAPSZABÁLY [13.4 PONTJA])**
  
- 2.) Gyakorlati szempontból célszerű módosítások (ALAPSZABÁLY [9.4; 9.13. b) ii.); 10.2.; 12/A.3.; 12/A.4. PONTJAI])**

**A javaslatok megjelenítése**

Az Alapszabály szövege Times New Roman betűtípussal, az új szövegrészek dupla aláhúzással, a törölt részek áthúzással jelölve.

**Javasoljuk, hogy a Közgyűlés az Alapszabály módosítására vonatkozó, a tárgyak szerint összetartozó javaslatokról egy-egy határozatba foglalva, külön határozatokkal döntsön.**

## Részletes módosítási javaslatok

### 1. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi. V. törvénnyel összefüggő módosítások (ALAPSZABÁLY [13.4 PONTJA])

#### 1.1. [Osztalékfizetéssel kapcsolatos rendelkezés módosítása]

[A Társaság számadásai és nyereség felosztása]

*13.4. A részvényt a Társaságnak a közgyűlés által felosztani rendelt, a számviteli törvény szerint meghatározott, ~~tárgyévi adózott eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből~~ az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalékból osztalék illeti meg.*

#### **Indoklás:**

Az új számviteli elvárásokat (nemzetközi beszámolási kötelezettségek) megfogalmazó 2015. évi CI. törvény „salátatörvényként” nem csak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényt, hanem annak módosításaival összefüggésben a pénzügyi tárgyú törvények közé vonva a Ptk.-t is módosította.

A Ptk. 3:261.§ (1) bekezdésének új megfogalmazása szerint: a korábbi szabályozáshoz képest a részvénytársaság a részvényesek részére osztalékot nem a tárgyévi adózott eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből, hanem az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalékból fizethet.

A törvényi változás hátterében az áll, hogy az osztalék összegét a jövőben a döntés napjával kell megjeleníteni a számviteli nyilvántartásokban, és nem annak az évnek a beszámolójában (eredménykimutatásában), amellyel kapcsolatban azt jóváhagyták. Emiatt a korábbi mérleg szerinti eredmény tétel megszűnik, az eredménykimutatás az adózott eredmény levezetését fogja tartalmazni.

A módosított rendelkezések a 2015. üzleti évről készített éves beszámolóra még nem vonatkoznak, azokat a 2016. üzleti évre összeállított éves beszámolóra kell először alkalmazni. Mivel már hatályos jogszabályhoz való alkalmazkodásról van szó, továbbá a 2016. üzleti évről szóló beszámolót majd ezen új előírás figyelembe vételével kell majd elkészíteni, ezért indokolt, hogy az Alapszabályon is átvezetésre kerüljön ez a változás.

**2. Gyakorlati szempontból célszerű módosítások**  
(ALAPSZABÁLY [9.4; 9.13. b) ii.); 10.2.; 12/A.3.; 12/A.4. PONTJAI])

**2.1. [Az Igazgatóság elnökét helyettesítő alelnökök számának bővítése]**

[Az Igazgatóság]

*9.4. Az Igazgatóság saját tagjai közül elnököt választ, illetve egy, vagy több alelnököt választhat, akiknek megbízatása az Igazgatóság megbízatásának időtartamára szól. Az Igazgatóság elnöke egyúttal a Társaság vezérigazgatója (Elnök-vezérigazgatója).*

*9.13. b) Az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe tartozik különösen:*

*ii.) az Igazgatóság egy, vagy több alelnökének megválasztása;*

[Elnök-vezérigazgató]

*10.2. Az Elnök-vezérigazgatót akadályoztatása esetén elnöki minőségében az kijelölt alelnök (illetve a kijelölt igazgatósági tag), vezérigazgatói minőségében a kijelölt vezérigazgató-helyettes helyettesíti azzal, hogy a helyettesítési jogkör nem terjed ki a munkáltatói jogok gyakorlására.*

***Indoklás:***

A módosítási javaslat az Alapszabály 9.4., 9.13. b) ii.) és 10.2. pontjait érinti. A hatályos Alapszabály rendelkezései szerint az Elnök-vezérigazgatót az Igazgatóság elnöki minőségében az alelnök helyettesítheti.

A Társasággal kapcsolatos igazgatósági feladatok komplexitása jelentős mértékben nőtt az elmúlt időszak folyamatosan élénkülő üzleti aktivitásnak, a magyar pénzügyi intézményekre vonatkozó szabályozás összetettségének, illetve az OTP Csoport tagvállalatainak jelentős számának (a mintegy 130 csoporttagon belül 8 külföldi pénzügyi csoport is található) köszönhetően. A javaslat célja az, hogy akár több alelnök megválasztásával biztosított legyen az Igazgatóság elnöke akadályoztatása esetén az Igazgatóság hatékony irányítása és az elnöki tisztséghez kapcsolódó feladatok ellátása.

## 2.2. [A vezető állású személyekre vonatkozó egyes alapszabályi rendelkezések rugalmasabbá tétele]

[A Társaság vezető állású személyei]

*12/A.3. A vezető állású személy akkor választható a Társaság fő tevékenységével azonos tevékenységet fő tevékenységként megjelölő más gazdálkodó szervezetben vezető tisztségviselővé vagy a felügyelő bizottság tagjává, ha az érintett gazdálkodó szervezet a Társaság Hpt. szerinti befolyásoló részesedésével működik, vagy ha ehhez a Társaság Igazgatósága előzetesen hozzájárul.*

*12/A.4. A vezető állású személy – a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzés kivételével – nem szerezhet részesedést a Társaság fő tevékenységével azonos tevékenységet főtevékenységként megjelölő más gazdálkodó szervezetben, kivéve, ha ehhez a Társaság Igazgatósága előzetesen hozzájárul.*

### **Indoklás:**

Az alapvető társasági jogi szabályokat tartalmazó új Polgári Törvénykönyv (Ptk.) megteremtette annak a lehetőségét, hogy a társaságok a Ptk. rendelkezéseitől eltérhessenek, amennyiben az eltérést a Ptk. vagy más jogszabály nem tiltja. Az eltérés célja a Társaság rugalmasságának megteremtése. Ennek megfelelően javasolható az Alapszabályban a vezető állású személyeket (Igazgatóság tagjai, Felügyelő Bizottság tagjai, vezérigazgató-helyettesek) érintő egyes összeférhetlenségi szabályok esetében az abszolút korlátozás helyébe olyan korlátozó szabályozás beültetése, amely az Igazgatóság hozzájárulásával eltérést engedhet a korlátozás alól. Egy ilyen szabályozás úgy teremt a jelenleginél nagyobb rugalmasságot, hogy a Társaság érdekeit továbbra is garanciális szabályokkal (Igazgatóság hozzájárulásának szükségessége) védi.

Ennek megfelelően a jövőben – az Igazgatóság előzetes hozzájárulásával – lehetővé válik, hogy

- (i) az OTP Bank vezető állású személyét az OTP Bank fő tevékenységével azonos tevékenységet fő tevékenységként megjelölő más gazdálkodó szervezetben vezető tisztségviselővé vagy a felügyelő bizottság tagjává válasszák, továbbá
- (ii) az OTP Bank vezető állású személye az OTP Bank fő tevékenységével azonos tevékenységet fő tevékenységként megjelölő más gazdálkodó szervezetben részesedést szerezhesen (akkor is, ha e másik gazdálkodó szervezet nem nyilvánosan működő részvénytársaság).

### **Határozati javaslat**

*A Közgyűlés a Társaság Alapszabályának módosításáról a tárgyak szerint összetartozó módosító javaslatokat egy-egy határozatba foglalva, külön határozatokkal dönt, az alábbiak szerint:*

- (i) a Közgyűlés először az Alapszabály 9.4., 9.13. b) ii) és 10.2 pontjainak módosításáról dönt külön határozattal,*
- (ii) a Közgyűlés másodszor az Alapszabály 12/A.3. és 12/A.4. pontjainak módosításáról dönt külön határozattal,*
- (iii) a Közgyűlés harmadszor az Alapszabály 13.4. pontjának módosításáról dönt külön határozattal.*

### **Határozati javaslat**

*A Közgyűlés elfogadja a Társaság Alapszabályának 9.4, 9.13. b) ii.), 10.2.; pontjai módosítását az Igazgatóság Előterjesztésének megfelelően, a Közgyűlés jegyzőkönyvének melléklete szerint.*

### **Határozati javaslat**

*A Közgyűlés elfogadja a Társaság Alapszabályának 12/A.3.; 12/A.4., pontjai módosítását az Igazgatóság Előterjesztésének megfelelően, a Közgyűlés jegyzőkönyvének melléklete szerint.*

### **Határozati javaslat**

*A Közgyűlés elfogadja a Társaság Alapszabályának 13.4. pontjának módosítását az Igazgatóság Előterjesztésének megfelelően, a Közgyűlés jegyzőkönyvének melléklete szerint.*