



BELSŐ SZABÁLYOZÁS AZ ÖSSZEFÉRHETETLENSÉG MEGELŐZÉSÉRE ÉS KEZELÉSÉRE IRÁNYULÓ INTÉZKEDÉSEKRŐL

1 BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

1.1 Ez a belső szabályzat az összeférhetetlenség megelőzésére és kezelésére vonatkozó intézkedésekről a következővel összhangban készült:

- (a) A MiCA-rendelet 72. cikke;
- (b) a DN 2025/1142. számú határozat 1142. és azt követő cikkei; és
- (c) A DN 2025/305. számú határozat 4. cikkének (2) bekezdése.

2 MEGHATÁROZÁSOK

2.1 A jelen belső szabályzatokban használt nagybetűs kifejezések a következő jelentéssel bírnak:

vezérigazgató	a Társaság vezető testületének tagja és vezérigazgatója
TURBÉKOL	a Társaság vezető testületének tagja és operatív igazgatója
Megfelelőségi tisztviselő	a Társaságon belül a belső ellenőrzésért felelős személy
DN 2025/305	A Bizottság (EU) 2025/305 felhatalmazáson alapuló rendelete (2024. október 31.) az (EU) 2023/1114 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a kriptoeszköz-szolgáltatóként való engedélyezés iránti kérelemben feltüntetendő információkat meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről.
DN 2025/1142	A Bizottság (EU) 2025/1142 felhatalmazáson alapuló rendelete (2025. február 27.) az (EU) 2023/1114 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a kriptoeszköz-szolgáltatók összeférhetetlenségi politikáira és eljárásaira vonatkozó követelményeket, valamint az összeférhetetlenségi értesítések tartalmára vonatkozó részleteket és módszertant meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről.
MiCA-rendelet	az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2023/1114 rendelete (2023. május 31.) a kriptoeszközök piacairól, valamint az 1093/2010/EU és az 1095/2010/EU rendelet, továbbá a 2013/36/EU és az (EU) 2019/1937 irányelv módosításáról
NBS	a Szlovák Nemzeti Bank
Felhatalmazott személyek	a következő személyek bármelyike: a) a Társaság szerveinek tagjai; b) a Társaság alkalmazottai vagy más természetes személyek, akiknek szolgáltatásait a Társaság rendelkezésére bocsátják és ellenőrzése alatt állnak, és akik részt vesznek a Társaság által nyújtott kriptoeszköz-szolgáltatásokban; c) harmadik felek, akik a MiCA rendelet 73. cikke értelmében kiszervezett alapon nyújtanak szolgáltatásokat a Társaságnak
Személyes tranzakció	egy kriptoeszközzel kapcsolatos, vagy kriptoeszközben lévő pozícióhoz vagy kitettséghöz vezető tranzakciót egy Kapcsolódó Személy vagy annak nevében hajtanak végre, ha a következő kritériumok legalább egyike teljesül: a) a személy a szakmai kompetenciáján belül végzett tevékenységek körén kívül jár el;

	b) a tranzakciót a következő személyek bármelyikének nevében hajtják végre: 1. Kapcsolódó személy; 2. bármely olyan személy, akivel a Kapcsolatban álló Személy családi vagy szoros kapcsolatban áll; 3. olyan személy, akivel kapcsolatban a Kapcsolódó Személynek közvetlen vagy közvetett lényeges érdeke fűződik egy tranzakció kimeneteléhez, a tranzakció végrehajtásáért kapott díj vagy jutalék átvételén kívül.
Kapcsolódó emberek	a következő személyek bármelyike: a) a Társaság partnerei; b) olyan személyek, akik közvetlenül vagy közvetve irányítják a Társaságot vagy annak kapcsolt vállalkozásait; c) a Társaság vezető testületének tagjai; d) Cégalkalmazottak.
Vállalat	az Okazio s.r.o. vállalat, amelynek székhelye a Bottova 2A, Pozsony - Staré Mesto járás 811 09, cégjegyzékszám: 54 724 732, bejegyezve a Pozsonyi III. Városi Bíróság cégnyilvántartásába, Sro szakasz, 163835/B bejegyzési számon.

3 A BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSÁNAK TÁRGYA

3.1 Ezen belső szabályzat célja az érdekellentétek azonosítása, megelőzése, kezelése és jelentése a következők között:

3.1.1 A Társaság és bármely Kapcsolódó Személy;

3.1.2 A Társaság és ügyfelei;

3.1.3 a Társaság ügyfelei egymásnak.

4 ÉRDEKELLENTÉHEZ VEZETŐ HELYZETEK

4.1 A Társaság a következő helyzeteket vagy körülményeket azonosította, amelyek potenciális összeférhetetlenséghez vezethetnek:

(a) **Személyes meghatározáson alapuló összeférhetetlensége** következők között felmerülő összeférhetetlenségként azonosítható:

(i) A Társaság és társai;

(ii) A Társaság és bármely olyan személy, aki közvetlenül vagy közvetve ellenőrzi a Társaságot vagy annak leányvállalatait;

(iii) A társaság és vezető testületének tagjai;

(iv) A Társaság és alkalmazottai;

(v) A Társaság és ügyfelei; vagy

- (vi) a Társaság két vagy több ügyfele egymással.
- (b) **Érdekellentétek a tartalmi meghatározás alapján** következőkből eredő konfliktusokként azonosíthatók:
 - (i) az egyes ügyfelek összeférhetetlen érdekeiből;
 - (ii) a Társaság és az ügyfelek között, amelyek főként a javadalmazási struktúra vagy a kezelt kriptoeszközök teljesítményétől függő egyéb bevételek és nyereség eredményeként merülnek fel;
 - (iii) a Társaság vagy a Meghatalmazott Személyek jogos érdekei és a Társaság ügyfeleinek jogos érdekei között;
 - (iv) a Társaság üzleti stratégiájának kialakításában;
 - (v) amikor kriptovalutákat választanak ki a Társaság kezelt portfóliójához;
 - (vi) Meghatalmazott Személyek díjazásakor;
 - (vii) bizalmas információkkal való visszaélés esetén Felhatalmazott Személyek vagy Kapcsolódó Személyek által;
 - (viii) amikor Kapcsolódó Személyek személyes tranzakciókat bonyolítanak le a Társaság ügyfeleinek költségére;
 - (ix) amikor tanácsot ad az ügyfeleknek;
 - (x) a Társaság érdekeinek az ügyfelek érdekeivel szembeni előtérbe helyezésében, vagy egyes ügyfelek érdekeinek az ügyfelek többségének kárára történő előtérbe helyezésében;
 - (xi) amikor a Társaság által nyújtott szolgáltatásokkal kapcsolatban bármilyen ösztönzőt elfogad az ügyfelektől;
 - (xii) a Kapcsolódó Személyek közötti személyes, politikai vagy szakmai kapcsolatokból eredő;
 - (xiii) olyan helyzetekben, amikor a Társaság vagy leányvállalatai saját belátása szerint olyan döntést hozhatnak, amely egyértelműen ellentétes az ügyfelek jogos érdekeivel; vagy
 - (xiv) olyan helyzetekben, amikor egy Kapcsolódó Személy gazdasági érdekkeltséggel rendelkezik egy másik szervezetben, testületben vagy személyben, amelynek érdekeltiségei ütköznek a Társaság érdekeivel, ahol gazdasági érdekeltiségnek minősül, ha a Kapcsolódó Személy:
 - (I) részesedéssel, tokenekkel, egyéb tulajdonosi jogokkal vagy tagsággal rendelkezik az adott személyben, testületben vagy szervezetben;

- (II) adósságinstrumentumokat birtokol, vagy egyéb adósságmegállapodásai vannak az adott személlyel, szervvel vagy szervezettel; vagy
- (III) bármilyen szerződéses megállapodása van az adott személlyel, szervvel vagy szervezettel, például irányítási szerződés, szolgáltatási szerződés, átruházási vagy megbízási szerződés, illetve szellemi tulajdonjogokra vonatkozó licencia.

- 4.2 A fennálló vagy potenciális összeférhetlenségek fenti listája nem teljes, azt a Megfelelőségi Tisztviselő folyamatosan kiegészíti és frissíti. Abban az esetben, ha bármely Meghatalmazott Személy olyan helyzetet azonosít, amely véleménye szerint összeférhetlenséghez vezet vagy potenciálisan vezethet, köteles haladéktalanul tájékoztatni a Megfelelőségi Tisztviselőt.
- 4.3 Abban az esetben, ha a Meghatalmazott Személy véleménye szerint összeférhetlenséghez vezet vagy potenciálisan ahhoz vezethet, és ez a helyzet a Társaságon belül végrehajtott, kriptovalutákkal végrehajtott konkrét tranzakcióval vagy a Társaságon belüli bármely más tranzakcióval kapcsolatos, a Meghatalmazott Személy köteles erről a tényről a Megfelelőségi Tisztviselő mellett a Vezérigazgatót is tájékoztatni.
- 4.4 A megfelelőégi tisztviselő a jelen belső szabályzat 4.2. és 4.3. cikke alapján kapott információkról legkésőbb 24 órán belül véleményt nyilvánít. A véleménynek legalább a következő adatokat kell tartalmaznia:
- (a) annak értékelése, hogy ez egy már megvalósult összeférhetlenség-e, vagy csak egy potenciális összeférhetlenség; és
 - (b) annak felmérése, hogy egy megvalósult vagy potenciális összeférhetlenség kiküszöbölhető-e, és megfelelő intézkedések javaslata.
- 4.5 Az összeférhetlenségek azonosítása, nyomon követése és megelőzése érdekében a Megfelelőségi Tisztviselő a következő nyilvántartásokat vezeti és rendszeresen frissíti:
- (a) a Társaság vezetőinek és alkalmazottainak közeli személyeinek listája a jelen belső szabályzat 2. számú mellékletében meghatározott minta szerint, ahol a „közeli személy” kifejezést a Polgári Törvénykönyvről szóló, módosított 40/1964. sz. törvény 116. §-a szerint kell értelmezni; és
 - (b) a 3. mellékletben található sablon szerinti azonosított összeférhetlenségek listája.

5 AZ ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGEK MEGELŐZÉSÉRE VAGY KEZELÉSÉRE SZOLGÁLÓ ELJÁRÁSOK ÉS INTÉZKEDÉSEK

- 5.1 A Társaság hatékony intézkedéseket alkalmaz és betart az összeférhetlenség megelőzésére a jelen belső szabályzatok 4. cikkében meghatározottak szerint. Az összeférhetlenség megelőzésére irányuló intézkedéseket a Társaság méretének és szervezetének, valamint üzleti tevékenységének jellegének, hatókörének és összetettségének figyelembevételével tervezi meg.

5.2 A meghatalmazott személyeknek megfelelő mértékű önállósággal kell eljárniuk a Társaság üzleti tevékenységének elvégzése során.

5.3 Ahol szükséges és helyénvaló a szükséges függetlenségi szint biztosítása érdekében, a Társaság megfelelő intézkedéseket tesz az összeférhetetlenség kezelésére, beleértve a következőket:

- (a) hatékony eljárások a Felhatalmazott Személyek közötti információáramlás korlátozására, amennyiben a Vezérigazgató a jelen belső szabályzat 6. cikkével összhangban így határoz;
- (b) a Társaság által nyújtott kriptoeszköz-szolgáltatások felett döntő befolyással rendelkező, esetleg érdekütközést mutató, vagy más módon eltérő érdekeket képviselő, beleértve a Társaság érdekeit is, felhatalmazott személyek független felügyelete;
- (c) a közvetlen kapcsolat megszüntetése az elsősorban egy adott tevékenységet végző Meghatalmazott Személyek díjazása és más Meghatalmazott Személyek díjazása, vagy az elsősorban egy másik tevékenységet végző más Meghatalmazott Személyek által generált jövedelem között, amennyiben e tevékenységek közötti kapcsolat összeférhetetlenséget okozhat;
- (d) olyan intézkedések, amelyek megakadályozzák vagy korlátozzák, hogy bármely Meghatalmazott Személy indokolatlanul befolyásolja azt, hogy egy másik Meghatalmazott Személy hogyan végzi a Társaság által nyújtott kriptoeszköz-szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenységeket;
- (e) intézkedések a Felhatalmazott Személy kriptoeszköz-szolgáltatások nyújtásával kapcsolatos tevékenységekben való egyidejű vagy egymást követő részvételének megakadályozására vagy ellenőrzésére, amennyiben az ilyen részvétel veszélyeztetheti az összeférhetetlenség megfelelő kezelését;
- (f) olyan tevékenységek megbízása a Társaság különböző Felhatalmazott Személyeivel, amelyek potenciálisan összeférhetetlenséget okozhatnak.

5.4 Bármilyen potenciális összeférhetetlenség esetén a Társaság felméri, hogy:

- (a) valószínűsíthető, hogy az összeférhetetlenség következtében a Kapcsolódó Személy vagy a Meghatalmazott Személy anyagi előnyre tesz szert, anyagi veszteséget kerül el, vagy valamilyen más típusú előnyre tesz szert a Társaság ügyfele kárára;
- (b) A Kapcsolódó Személynek vagy a Meghatalmazott Személynek olyan érdeke fűződik az ügyfélnek nyújtott kriptoeszköz-szolgáltatás eredményéhez, amely eltér az ügyfél érdekétől;
- (c) A meghatalmazott személynek pénzügyi vagy egyéb ösztönzője van arra, hogy egy vagy több ügyfél érdekeit egy másik ügyfél érdekeivel szemben előtérbe helyezze;
- (d) A Kapcsolódó Személy vagy a Meghatalmazott Személy ugyanazt az üzleti tevékenységet végzi, mint az ügyfél; és

- (e) A meghatalmazott személy az ügyfélnek nyújtott szolgáltatással összefüggésben ösztönzött kap vagy kap az ügyféltől eltérő személytől, pénzbeli vagy nem pénzbeli juttatások vagy szolgáltatások formájában.

5.5 Abban az esetben, ha a Társaság által hozott szervezeti vagy adminisztratív intézkedések nem elegendőek annak biztosítására, hogy a jelen belső szabályozás szerinti összeférhetetlenség elkerülhető legyen, a Társaság vezetőit haladéktalanul tájékoztatni kell annak érdekében, hogy meghozzák a szükséges döntést vagy intézkedést annak biztosítására, hogy a Társaság az ügyfelei legjobb érdekeit szolgálja.

5.6 Abban az esetben, ha a Társaság által az összeférhetetlenségek azonosítására, megelőzésére, kezelésére és nyomon követésére hozott szervezeti vagy adminisztratív intézkedések nem elegendőek annak biztosítására, hogy a Társaság ügyfeleinek érdekeit fenyegető kockázatok ésszerű bizonyossággal megelőzhetők legyenek, a Társaság minden tranzakció végrehajtása előtt egyértelmű tájékoztatást nyújt az ügyfeleknek az összeférhetetlenség általános jellegéről vagy forrásairól, és megfelelő stratégiákat és eljárásokat dolgoz ki.

6 INFORMÁCIÓÁRAMLÁS KORLÁTOZÁSA

6.1 Amennyiben az összeférhetetlenség kialakulásának hatékony megelőzése vagy a meglévő összeférhetetlenség minimalizálása érdekében szükséges, a Társaság a Társaság igazgatóinak döntésével korlátozhatja az információáramlást vagy az információkhoz való hozzáférést a Társaság egyes alkalmazottai, vagy a Társaság és a szolgáltatásait nyújtó harmadik felek között.

6.2 A jelen belső szabályzat 6.1. cikke szerinti döntésben a Társaság igazgatóinak úgy kell módosítaniuk a Társaság alkalmazottai, illetve a Társaság és a szolgáltatásait nyújtó harmadik felek közötti információáramlást vagy az ahhoz való hozzáférés feltételeit, amelyeket a 6.1. cikkely szerinti korlátozás érint, hogy a Társaság általi megfelelő minőségű szolgáltatásnyújtás, illetve a harmadik fél általi szükséges szolgáltatásnyújtás ne legyen akadályozva vagy alapvetően korlátozva.

7 A MEGFELELŐ FÜGGETLENSÉG BIZTOSÍTÁSA A TEVÉKENYSÉGEK ELVÉGZÉSE SORÁN

7.1 A Társaság érdeke, hogy minden Meghatalmazott Személy függetlenül és szakmai gondossággal végezze tevékenységét. E tekintetben a Társaság biztosítja minden olyan Meghatalmazott Személy függetlenségét, akiket tevékenységük ellátása során összeférhetetlenség fennállásának vagy felmerülésének veszélye érinthet, elsősorban a következő módokon:

- (a) A Társaság vezetői nem avatkoznak bele indokolatlanul a Megfelelőségi Tisztviselő tevékenységének ellátásába;
- (b) A meghatalmazott személyek kötelesek a Társasággal kapcsolatos tevékenységükön kívül eső magánügyeikkel összefüggésben felmérni, hogy fennáll-e az adott esetben olyan összeférhetetlenség, amely a Társaság ügyfeleinek érdekeinek sérelmének lényeges kockázatát hordozhatja magában, és ha ilyen összeférhetetlenség áll fenn, értesíteni a Megfelelőségi Tisztviselőt és beszerezni a véleményét. A Megfelelőségi

Tisztviselő köteles döntést hozni a vonatkozó ügyben, és a Társaság ügyfeleinek érdekében eljárni.

- (c) A Társaság igazgatói kötelesek biztosítani, hogy amikor harmadik felek szolgáltatásokat nyújtanak a Társaságnak, ezeket a szolgáltatásokat ne olyan módon nyújtsák, amely megakadályozná a potenciális összeférhetetlenségek nyomon követését és hatékony kezelését. A harmadik feleknek a szolgáltatásaikért fizetett összegek nem történhetnek olyan módon, amely bármilyen módon befolyásolná ezen szolgáltatások nyújtásának integritását és függetlenségét.
- (d) A Társaság testületének minden tagja vagy alkalmazottja köteles bejelenteni és benyújtani a Megfelelőségi Tisztviselőnek egy listát minden olyan funkcióról, amelyet bármely kereskedelmi társaság vagy bármely más, üzleti tevékenységre jogosult jogi személy törvényes, felügyelő vagy egyéb szervének tagjaként ellát.

8 SZEMÉLYES TRANZAKCIÓK VÉGZÉSE

8.1 A kapcsolódó személyek kötelesek:

- (a) kérje a Megfelelőségi Tisztviselő jóváhagyását a Személyes Tranzakció végrehajtása előtt;
- (b) nyilvántartást vezetni az összes általuk végrehajtott Személyes Tranzakcióról;
- (c) hogy figyelmeztesse a Megfelelőségi Tisztviselőt az összeférhetetlenség bármilyen, akár potenciális kockázatára is.

8.2 A 8.1. cikk szerinti hozzájárulás megadása előtt a Megfelelőségi Tisztviselőnek fel kell mérnie, hogy a Személyes Tranzakció végrehajtása a következőket eredményezi-e:

- (a) a piaci visszaélések tilalmának megsértése;
- (b) bizalmas információkkal való visszaélés;
- (c) veszélyezteti a Társaság ügyfeleinek érdekeit;
- (d) összeférhetetlenség vagy potenciális összeférhetetlenség a Társasággal; vagy
- (e) hogy a Személyes Tranzakció végrehajtása nem veszélyezteti-e a Társaság kötelezettségeinek teljesítését és a Társaság által nyújtott megfelelő minőségű szolgáltatások nyújtását.

9 ÜGYFELEK AJÁNDÉKAI ÉS ELŐNYEI

9.1 A Társaság és a Meghatalmazott Személyek nem fogadhatnak el ajándékokat, szíveességeket vagy egyéb kifizetéseket a Társaság ügyfeleitől vagy a Társaság üzleti partnereitől, amelyek veszélyeztethetik függetlenségüket a Társaságnál betöltött feladataik ellátása során.

- 9.2 A Társaság vagy bármely Meghatalmazott Személy által kapott, 50 eurónál nagyobb értékű ajándékot, figyelmet vagy egyéb ellenszolgáltatást haladéktalanul jelenteni kell a Megfelelőségi Tisztviselőnek, aki értékeli az ilyen ellenszolgáltatás elfogadásának jelen belső szabállyal való összhangját. Abban az esetben, ha a kedvezményezett a Megfelelőségi Tisztviselő, az előző mondat szerinti értékelést a vezérigazgató végzi el.

10 KÖLCSONÖK VAGY EGYÉB TELJESÍTMÉNYEK A TÁRSASÁG SZERVEZETEI TAGJAI VAGY ALKALMAZOTTAI JAVÁRA

- 10.1 A Társaság általában nem nyújt kölcsönt vagy egyéb juttatást vagyonából a testületi tagok és más alkalmazottak számára. Hasonlóképpen, kölcsön vagy egyéb juttatás nyújtása a Társaságnál dolgozó harmadik feleknek csak kivételesen és szokásos piaci feltételek mellett lehetséges, például a nem kapcsolt felek között megszokott feltételek mellett (az ún. *piaci áron*). Az ilyen kölcsönök vagy juttatások esetleges nyújtásához a Társaság vezető tisztségviselőinek előzetes hozzájárulása szükséges. Abban az esetben, ha a Társaság egyik vezetője kölcsön vagy egyéb juttatás nyújtását kéri, az előző mondat szerinti hozzájárulást a Társaság másik vezető tisztségviselője a megfelelő tisztségviselővel együtt adja meg.

11 A TÁRSASÁGON ÉS A CSOPORTON KÍVÜLI ÉRDEKELTSÉGEK

- 11.1 Azok a felhatalmazott személyek, akiknek pénzügyi vagy egyéb érdekeltségeik vannak a Társasággal tranzakciókban részt vevő vállalatokban, és akiknek az érdekei ütközhetnek vagy ütköznek a Társaság ügyfeleinek érdekeivel, kötelesek értesíteni a Megfelelőségi Tisztviselőt ezekről az érdekeltségekről, mielőtt bármilyen, az ezekkel az érdekeltségekkel kapcsolatos intézkedést vagy tranzakciót végrehajtanának. A Megfelelőségi Tisztviselő köteles értékelni az ilyen összeférhetetlenséget.

12 KÜLSŐ SZOLGÁLTATÓK TERMÉKEI ÉS SZOLGÁLTATÁSAI

- 12.1 Harmadik féltől történő termék- és szolgáltatásbeszerzés esetén a Társaság az alábbiak szerint biztosítja az összeférhetlenség megelőzését és kezelését:

- (a) A Társaság a Megfelelőségi Tisztviselőn keresztül azonosítja az új üzleti kapcsolatokról, vagy – amennyire a Társaság rendelkezésére álló információk alapján lehetséges – harmadik féllel fennálló vagy potenciális összeférhetlenségeket.
- (b) Amennyiben a Társaság úgy értékeli, hogy a harmadik féllel vagy szolgáltatóval fennálló releváns kapcsolat lényeges érdeksérülési kockázatot jelent, a Társaság köteles intézkedéseket tenni az összeférhetlenség kockázatának megelőzése vagy minimalizálása érdekében.

- 12.2 Amennyiben a fenti intézkedések és eljárások közül egynek vagy többnek az elfogadása vagy alkalmazása nem garantálja az összeférhetlenségek megelőzésének és kezelésének szükséges mértékű függetlenségét és minőségét, a vezérigazgató a megfelelő tisztségviselővel együttműködve olyan alternatív vagy kiegészítő intézkedéseket és eljárásokat fogad el, amelyek e célok eléréséhez szükségesek és megfelelőek.

13 ÉRDEKLŐDÉSKEZELÉS

- 13.1 Abban az esetben, ha a Társaság által hozott szervezeti vagy adminisztratív intézkedések nem elegendőek ahhoz, hogy kellő bizonyossággal biztosítsák a Társaság ügyfeleinek érdekeit fenyegető kockázatok megelőzését, a Társaság igazgatóit haladéktalanul tájékoztatni kell (bármely felhatalmazott személy által), hogy időben meghozhassák a szükséges döntést vagy intézkedést annak biztosítása érdekében, hogy a Társaság az ügyfelei legjobb érdekeit szolgálja.
- 13.2 Az ilyen összeférhetetlenséget egyértelműen kezelni kell, a vonatkozó döntést vagy intézkedést pedig dokumentálni és megfelelően be kell tartani.

14 AZ ÖSSZEFÉRHETETLENSÉG FIGYELEMÉNEK ÉS ÉRTÉKELÉSÉNEK FELMÉRÉSE

- 14.1 A Társaság által ismert és jelen belső szabályzatban tükröződő összeférhetetlenségek értékelése a Társaság igazgatóinak minden ülésének kötelező napirendi részét képezi. Amennyiben az említett területen nem történik releváns fejlemény, az igazgatók dönthetnek úgy, hogy az összeférhetetlenségek értékelésének kérdését nem vitatják meg.
- 14.2 A Megfelelőségi Tisztviselő a jelen belső szabályzatok 4. cikkével összhangban köteles vezetni és rendszeresen, legalább évente egyszer frissíteni a Társaság vagy a Meghatalmazott Személyek által végzett összes körülmény és tevékenység listáját, amelyek összeférhetetlenséget jelentenek vagy potenciálisan jelenthetnek. Ez a lista különösen, de nem kizárólagosan, a jelen belső szabályzatok 4. cikkében meghatározott tevékenységeket tartalmazza.
- 14.3 A Megfelelőségi Tisztviselő rendszeresen, legalább évente egyszer köteles írásbeli jelentést készíteni minden olyan tevékenységről, amely összeférhetetlenséget jelent vagy potenciálisan jelenthet, és amely sértheti a Társaság egy vagy több ügyfelének érdekeit, és azt benyújtani a Társaság vezetőinek.

15 INFORMÁCIÓK KÖZZÉTÉTELE

- 15.1 A Társaság köteles weboldalán keresztül, jól látható helyen tájékoztatni ügyfeleit és potenciális ügyfeleit az összeférhetetlenség általános jellegéről és forrásairól. Az előző mondat szerinti információknak mindenkor hozzáférhetőnek kell lenniük a Társaság ügyfelei és potenciális ügyfelei számára.
- 15.2 A Társaság biztosítja, hogy a 15.1. cikk szerinti értesítés legalább a következőkre vonatkozó információkat tartalmazza:
- (a) a nyújtott kriptoeszköz-szolgáltatások, az összeférhetetlenséghez vezető vagy ahhoz vezető tevékenységek és körülmények, beleértve a Társaság státuszát és pozícióját, amelyben eljár, amikor kriptoeszköz-szolgáltatásokat nyújt az ügyfeleknek;
 - (b) az azonosított összeférhetetlenségek jellege;
 - (c) az azonosított összeférhetetlenségekkel kapcsolatban azonosított kockázatok; és

- (d) az azonosított összeférhetetlenségek megelőzése vagy enyhítése érdekében tett lépések és intézkedések.

15.3 A Társaság gondoskodik a 15.1. cikk szerinti közlemény közzétételéről szlovák nyelven és bármely más olyan nyelven, amely az EU azon tagállamának hivatalos nyelve, amelyben a Társaság határokon átnyúló kriptoeszköz-szolgáltatásokat nyújt. A Társaság rendszeresen, de legalább évente egyszer frissíti a közzétett információkat.

16 A FELHATALMAZOTT SZEMÉLYEK ÉRTESÍTÉSI KÖTELEZETTSÉGEI

16.1 Ha bármely Meghatalmazott Személy feladatai ellátása során azt tapasztalja, hogy bármilyen körülmény miatt, beleértve a Társaságon belüli vagy azzal összefüggésben végzett tevékenységeivel közvetlenül nem összefüggő körülményeket is, összeférhetetlenség fenyegeti vagy azzal szembesült, köteles tájékoztatni a Társaság szervezeti felépítésében közvetlen felettesét vagy személyt. A Társaságnak szerződéses alapon, a Társaság üzleti tevékenységének teljesítményéhez közvetlenül és azonnal kapcsolódó szolgáltatásokat nyújtó harmadik felek, és/vagy a Társaság belső kiszervezési szabályzata vagy a Társaság külső IKT-szolgáltatóinak kockázatkezelésére vonatkozó belső szabályzata szerinti harmadik feleknek történő átruházásról szóló megállapodás alapján a Társaságnak nyújtott szolgáltatásokban közvetlenül részt vevő természetes vagy jogi személy köteles tájékoztatni a Társasággal kötött vonatkozó szerződésben meghatározott Társaság képviselőjét vagy a Megfelelőségi Tisztviselőt a fenyegető vagy fennálló összeférhetetlenségről.

16.2 A Társaság vezetői kötelesek egymást értesíteni minden lehetséges összeférhetetlenségről, valamint a Megfelelőségi Tisztviselőt is értesíteniük kell. A Megfelelőségi Tisztviselő köteles értesíteni a Társaság vezetőit minden lehetséges összeférhetetlenségről.

17 A KISZERVEZÉSBEN FELMERÜLŐ POTENCIÁLIS ÖSSZEFÉRHETETLENSÉG ÉRTÉKELÉSE

17.1 A Társaság vezetői a kiszervezésre vonatkozó belső szabályzata vagy a külső IKT-szolgáltatók kockázatkezelésére vonatkozó belső szabályzata értelmében harmadik félre történő delegálásról szóló bármilyen megállapodás megkötése előtt kötelesek előzetesen kikérni a Megfelelőségi Tisztviselő véleményét a következőkkel kapcsolatban:

- (a) az esetleges összeférhetetlenségek, amelyek egy adott harmadik félre történő átruházás esetén merülhetnek fel; és
- (b) javasolt megoldások az átruházásból eredő összeférhetetlenségek kiküszöbölése, vagy legalábbis csökkentése érdekében.

17.2 A vezetők kötelesek figyelembe venni a megfelelőségi tisztviselő véleményét, és az ajánlásait a delegálási megállapodásban feltüntetni.

17.3 A megfelelőségi tisztviselő biztosítja, hogy a feladatokat átruházott szervezet minden megfelelő lépést megtegyen a közötte és a Társaság, vagy a közötte és a Társaság ügyfelei között esetlegesen felmerülő összeférhetetlenségek azonosítása, kezelése és nyomon követése érdekében.

18 JUTALMAZÓ

18.1 A Társaság a következő javadalmazási elveket alkalmazza a munkavállalókkal és a Társaság szerveinek tagjaival kapcsolatban:

- (a) a javadalmazást mindig dokumentálni kell, és annak meg kell felelnie a Társaság méretének, belső szervezetének, valamint tevékenységeinek jellegének, hatókörének és összetettségének;
- (b) tilos a férfiak és nők közötti megkülönböztetés az egyenlő vagy egyenlő értékű munkáért járó díjazásban;
- (c) a javadalmazás összhangban van a Társaság hatékony és eredményes kockázatkezelésével, és támogatja azt;
- (d) a javadalmazás összhangban van a Társaság üzleti stratégiájával és céljaival;
- (e) A javadalmazás magában foglalja az összeférhetetlenség megelőzésére irányuló intézkedéseket is, támogatja a felelős üzleti magatartást, valamint a kockázattudatosság és a körültekintő kockázatvállalás előmozdítását.

18.2 A vállalat a következő javadalmazási elveket alkalmazza:

- (a) a teljes javadalmazás garantált fix összetevője,
 - (i) az alapbér összetevője, ha alkalmazottról van szó;
 - (ii) a javadalmazás fix összetevője, ha vezető beosztású személyről van szó; és esetleg továbbá
- (b) a teljes javadalmazás változó összetevője.

18.3 Amennyiben változó javadalmazási összetevőt alkalmaznak, az soha nem haladhatja meg a teljes javadalmazás garantált fix összetevőjét. A teljes javadalmazás garantált fix összetevője a javadalmazás kellően magas arányát képviseli ahhoz, hogy rugalmas politikát tegyen lehetővé a változó javadalmazási összetevők terén, beleértve azt a lehetőséget is, hogy a teljes javadalmazás változó összetevőit ne fizessék ki. A teljes javadalmazás garantált fix összetevője figyelembe veszi a javadalmazásban részesülő személyek szakmai kompetenciáját és felelősségét.

18.4 A munkavállaló a végzett munkájáért alapbér-komponensre jogosult. Az alapbér-komponenst a munkavállalónak a szakmai kompetencia, a képesség, a teljesítményhez kapcsolódó felelősségi szint, a végzett munka mennyisége és minősége alapján javasolják. Az értékelés a Társaság vezetőinek hatáskörébe tartozik. A munkavállaló alapbér-komponensének konkrét összegének meghatározása a Társaság vezetőinek hatáskörébe tartozik, és a munkaszerződés tartalmazza.

18.5 A vezetők és a Compliance Officer díjazását a Társaság közgyűlése hagyja jóvá.

- 18.6 A megfeleloségi tisztviselő kizárólag fix összegű javadalmazásban részesül.
- 18.7 A teljes munkavállalói javadalmazás változó összetevőjének összegét, annak típusát, gyakoriságát és kifizetési módját a Társaság vezetői hagyják jóvá, akik felhatalmazást kapnak arra is, hogy a változó bérösszetevőre vonatkozó igényt ne teljesítsék.
- 18.8 A Társaság vezetőinek teljes javadalmazásának változó összetevőjének kiszámítási módját, annak típusát, gyakoriságát és kifizetési módját a Társaság közgyűlése hagyja jóvá, amely felhatalmazást kap arra is, hogy döntsön a változó összetevőhöz való jogosultság megadásának mellőzéséről.
- 18.9 A teljes javadalmazás változó összetevője nem függ a Társaság egy adott alkalmazottjának vagy vezető tisztségviselőjének teljesítményétől, hanem kizárólag a Társaság által elért gazdasági eredményeken alapul. A teljes javadalmazás változó összetevőjének meghatározásakor a Társaság köteles figyelemmel kísérni saját forrásainak állapotát, és nem köteles a teljes javadalmazás változó összetevőjét olyan esetben odaítélni, ha annak kifizetése negatív hatással lenne a Társaság saját forrásaira.
- 18.10 A 18.9. cikk rendelkezéseitől eltérve a teljes javadalmazás változó összetevője nem jár, ha az adott alkalmazott vagy vezető tisztségviselő súlyosan vagy többszörösen megsértette a Társaság belső szabályzatát. A Társaság belső szabályzatának súlyos megsértésének minősül az a cselekmény is, amelynek célja a Társaság gazdasági eredményeinek javítása az ügyfél érdekeinek kárára.

19 ÉRTESÍTÉS ÉS MEGFELELÉS

- 19.1 Minden Meghatalmazott Személy köteles igazolhatóan megismerkedni ezzel a belső szabállyal, valamint a Társaság által kiadott összes kapcsolódó belső szabállyal, mielőtt bármilyen tevékenységet megkezdene a Társaság számára, és kifejezni hozzájárulását azok betartásához (amennyiben alkalmazható). A Megfeleloségi Tisztviselő gondoskodik arról, hogy a Meghatalmazott Személyek a Társasággal szerződéses viszonyba lépve, amely alapján a Társaság nevében járnak el, kitöltsenek és aláírjanak egy nyilatkozatot az 1. számú melléklet szerint, amelyben többek között írásban megerősítik, hogy megismerték ezt és a Társaság egyéb kapcsolódó belső szabályzatát, és hozzájárulnak azokhoz. A Megfeleloségi Tisztviselő gondoskodik arról is, hogy az előző mondatnak megfelelően már aláírt nyilatkozatban foglalt tényekben bekövetkezett bármilyen változást írásban rögzítsenek, és azt a Meghatalmazott Személy írja alá, akire ez a változás vonatkozik.
- 19.2 A jelen belső szabályzat 19.1. cikke nem alkalmazandó a Társaságnak szerződéses alapon, a Társaság üzleti tevékenységének teljesítéséhez közvetlenül és azonnal kapcsolódó szolgáltatásokat nyújtó harmadik felekre, amennyiben a szerződéses vagy egyéb dokumentumok, amelyek alapján a Társaság harmadik felek által a Társaság üzleti tevékenységének teljesítéséhez közvetlenül és azonnal kapcsolódó szolgáltatásokat nyújt, olyan rendelkezéseket tartalmaznak, amelyek (i) kötelezik ezeket a harmadik feleket az összeférhetetlenség megelőzésére irányuló intézkedések betartására és alkalmazására lényegében ugyanazon tekintetben, mint ezek a belső szabályzatok, (ii) lehetővé teszik a Társaság számára, hogy a Megfeleloségi Tisztviselőn keresztül ellenőrizze az

összeférhetlenség megelőzésére irányuló intézkedések betartását ezen harmadik felek által, és (iii) lehetővé teszik a Társaság számára, hogy hatékonyan szankcionálja a harmadik felek összeférhetlenségének megelőzésével kapcsolatos kötelezettségeinek be nem tartását, beleértve a harmadik féllel fennálló szerződéses kapcsolat megszüntetését is.

- 19.3 A jelen 19. cikk szerinti értesítés a Társaság szervezeti szabályzatának 10.4. cikke szerinti értesítésnek minősül.

20 A MEGHOZOTT INTÉZKEDÉSEK HATÉKONYSÁGÁNAK ÉRTÉKELÉSE

- 20.1 A megfeleléségi tisztviselő felelős az ezen belső szabályzat alapján az összeférhetlenségek azonosítására, megelőzésére és kezelésére hozott intézkedések hatékonyságának értékeléséért. A megfeleléségi tisztviselő értékeli a következőket:

20.1.1 legalább évente egyszer, ha az elmúlt évben nem azonosítottak összeférhetlenséget; vagy

20.1.2 mindig legkésőbb egy hónapon belül az összeférhetlenség azonosítását és annak tényleges feloldását követően.

- 20.2 A Megfeleléségi Tisztviselő írásbeli jelentést készít a megtett intézkedések hatékonyságának értékeléséről, amelyet megvitatásra benyújt a Társaság vezetőinek. A Társaság vezetői dönthetnek úgy, hogy a Megfeleléségi Tisztviselő jelentését a Társaság következő közgyűlésén tárgyalják meg, különösen azokban az esetekben, amikor a Megfeleléségi Tisztviselő a megtett intézkedéseket elégtelennek vagy hatástalannak értékeli.

- 20.3 Az értékelő jelentésben a megfeleléségi tisztviselő különösen a következőket fogja értékelni:

20.3.1 az összeférhetlenségek előfordulásának száma és gyakorisága;

20.3.2 milyen intézkedéseket tettek az összeférhetlenség kezelésére, és amennyiben a vizsgált időszakban több összeférhetlenség is fennáll, a megtett intézkedések számát is értékeli és összehasonlítja;

20.3.3 a Társaság tevékenységi területei, amelyekből az összeférhetlenség eredt;

20.3.4 az összeférhetlenségek kezeléséhez szükséges idő, mind az egyes azonosított összeférhetlenségek esetében külön-külön, mind az összes összeférhetlenség átlagában;

20.3.5 az azonosított összeférhetlenség befolyásolta-e a Társaság tevékenységeit, és ha igen, hogyan;

20.3.6 az azonosított összeférhetlenség érintette-e a Társaság ügyfeleit, és ha igen, hogyan;

- 20.4 A megfeleléségi tisztviselő értékelési jelentése az értékelést követően a következő következtetést tartalmazza:

20.4.1 a jelenleg hozott intézkedések kellően hatékonyak, és nincs szükség kiigazításra;

20.4.2 a jelenleg elfogadott intézkedések részben hatékonyak, ezért intézkedéseket kell tenni a hatékonyságuk növelése érdekében és/vagy további intézkedéseket kell tenni; vagy

20.4.3 A jelenlegi intézkedések nem hatékonyak, új intézkedéseket kell hozni.

21 HIÁNYOSSÁGOK ELHÁRÍTÁSÁNAK ELJÁRÁSA

21.1 Amennyiben a Megfelelőségi Tisztviselő jelentése olyan következtetést tartalmaz, hogy a jelenleg elfogadott intézkedések nem hatékonyak, és új intézkedéseket kell hozni, a Társaság köteles indokolatlan késedelem nélkül felülvizsgálni ezt a belső szabályzatot, és új, hatékony és eredményes intézkedéseket javasolni az összeférhetlenség kezelésére.

21.2 A vezérigazgató felelős az összeférhetlenség kezelésére szolgáló új intézkedések javaslatáért. Ilyen esetekben a vezérigazgató ajánlást kér a megfelelőségi tisztviselőtől az új intézkedések elfogadására vonatkozó javaslattal. Amennyiben a vezérigazgató szükségesnek tartja, külső tanácsadóktól is kérhet ajánlásokat a Társaság számára.

21.3 A Vezérigazgató a feltárt hiányosságok kiküszöbölése érdekében a következőképpen jár el:

21.3.1 felülvizsgálja a megfelelőségi tisztviselő új intézkedések elfogadására vonatkozó javaslatát;

21.3.2 megismerkedik a külső tanácsadó új intézkedések elfogadására vonatkozó javaslatával, amennyiben ilyen javaslatokat kért a külső tanácsadótól;

21.3.3 összehasonlítja a megfelelőségi tisztviselő javaslatait és a külső tanácsadó javaslatait, ha erre felkéri, és megállapítja, hogy azok megegyeznek vagy eltérő javaslatokról van-e szó;

21.3.4 értékeli, hogy a javasolt intézkedéseket a Társaság a múltban már alkalmazta-e, és hogy azokat elégtelennek ítélték-e;

21.3.5 értékelje, hogy a javasolt intézkedések megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályoknak; és

21.3.6 dönt az új intézkedések elfogadásáról.

21.4 Az új intézkedések bevezetéséről való döntés során a vezérigazgató a következő kritériumokat veszi figyelembe:

21.4.1 az új intézkedések végrehajtásával járó összetettség (technikai és adminisztratív);

21.4.2 új intézkedések bevezetésével kapcsolatos költségek;

21.4.3 az új intézkedések várható hatékonysága; és

21.4.4 a javasolt intézkedések nyomon követésének hatékonysága.

22 AZ AZONOSÍTOTT ÖSSZEFÉRHETETLENSÉG JOGORVOSLATI MÓDJÁNAK FELVÉTELE ÉS AZ ÜGYFÉL TÁJÉKOZTATÁSA

- 22.1 Összeférhetetlenség azonosítása esetén a Megfelelőségi Tisztviselő a jelen belső szabályzat 4. számú mellékletében meghatározott sablon szerint rögzíti annak kijavításának módját.
- 22.2 Amennyiben az azonosított összeférhetetlenség bármilyen lényeges hatással volt a Társaság ügyfelére, a Megfelelőségi Tisztviselő indokolatlan késedelem nélkül tájékoztatja az ügyfelet az azonosított összeférhetetlenségről az ügyfél e-mail címére küldött e-mailben. A Megfelelőségi Tisztviselő ezt követően ugyanilyen módon tájékoztatja az ügyfelet az azonosított összeférhetetlenség orvoslása érdekében tett intézkedésekről.

23 KÜLÖNLEGES RENDELKEZÉSEK

- 23.1 A Társaság alkalmazottai által a jelen belső szabályzat rendelkezéseinek megsértése súlyos munkafegyelmi vétségnek minősül. A Társaság szigorúan bünteti az ilyen jogsértéseket, azzal a kikötéssel, hogy a jelen belső szabályzat megsértése a munkaviszony azonnali megszüntetését vonhatja maga után a módosított 311/2001. évi Munka Törvénykönyve 68. § (1) bekezdés b) pontjának rendelkezései értelmében.

24 NYILVÁNTARTÁS

- 24.1 A Társaság köteles a jelen belső szabályzat szerinti összes tevékenységéről, eseményéről és tevékenységéről nyilvántartást vezetni, a Társaság nyilvántartásra vonatkozó belső szabályzatával összhangban.

25 ELLENŐRZÉS

- 25.1 A Megfelelőségi Tisztviselő figyelemmel kíséri a jelen belső szabályzatban foglalt kötelezettségek betartását.
- 25.2 Az operatív igazgató figyelemmel kíséri a jelen belső szabályzatban foglalt kötelezettségek betartását, amelyeket a megfelelőségi tisztviselő teljesít.
- 25.3 Amennyiben a Megfelelőségi Tisztviselő hatáskörében ezen belső szabályzat bármely megsértését észleli, indokolatlan késedelem nélkül tájékoztatja a Társaság vezetőit.

26 FELELŐSSÉG

- 26.1 A Megfelelőségi Tisztviselő felelős a jelen belső szabályzat szerinti kötelezettségek teljesítéséért. Ez nem sérti a jelen belső szabályzat azon rendelkezéseit, amelyek kifejezetten egy adott felelősségi kört ruháznak fel a Társaságon belüli más funkcióval.

27 ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

- 27.1 Ezt a belső szabályzatot az igazgatók 2025. június 20-i határozattal hagyták jóvá, és ezen a napon lép hatályba.

27.2 Ez a belső szabályzat a Szlovák Nemzeti Bank azon határozatának napján lép hatályba, amely alapján a Társaság kriptoeszköz-szolgáltatások nyújtására engedélyt kap.

Pozsonyban, 2025. június 20-án

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Okazio s.r.o.

Martin Bittara, ügyvezető igazgató

1. számú MELLÉKLET
A MEGHATALMAZOTT SZEMÉLY NYILATKOZATA

[a meghatalmazott személy azonosítása](a továbbiakban: „**Meghatalmazott személy**”), amely a következő kapcsolatban áll az Okazio s.r.o. társasággal, amelynek székhelye a Bottova 2A, Pozsony - Staré Mesto járás 811 09, cégjegyzékszáma 54 724 732, és amely a Pozsonyi III. Városi Bíróság Cégnyilvántartásában, Sro. szakasz, 163835/B bejegyzésszámon van bejegyezve (a továbbiakban: „**Vállalat**”);[a Társaság és a Meghatalmazott Személy közötti szerződéses viszony azonosítása, és adott esetben a Meghatalmazott Személy által e szerződéses viszony alapján ellátott funkció vagy munkakör](a továbbiakban: „**Megbízás**”),

ezenel ünnepélyesen kijelenti, hogy:

(1) az összeférhetetlenséggel kapcsolatban:

- ☐ nem tud semmilyen összeférhetetlenségről közte és a Társaság között, illetve a Társaság megbízásának teljesítésével kapcsolatban;
- ☐ rögzíti a következő összeférhetetlenségeket közte és a Társaság között, vagy a Társaság megbízásának teljesítésével kapcsolatban:

A Meghatalmazott Személy a fenti nyilatkozatot a Társaság összeférhetetlenség megelőzésére és kezelésére vonatkozó intézkedésekre vonatkozó belső szabályzatának megismerését követően teszi meg.

(2) a Társaság belső szabályzataival kapcsolatban:

- megismerte a Társaság összes belső szabályzatát, beleértve a Társaság összeférhetetlenség megelőzésére és kezelésére vonatkozó intézkedésekről szóló belső szabályzatát és a Társaság szervezeti szabályzatát, és tisztában van az ezen belső szabályzatokból eredő kötelezettségekkel, és vállalja azok betartását; valamint
- elismeri, hogy a Társaság alkalmazottai által az összeférhetetlenség megelőzésére és kezelésére vonatkozó belső szabályzat rendelkezéseinek megsértése a munkafegyelem súlyos megsértésének minősül, amely a módosított 311/2001. évi Munka Törvénykönyve 68. § (1) bekezdés b) pontjának rendelkezései értelmében a Társaság általi azonnali hatályú megszüntetéshez vezethet.

(3) egyéb munkaviszonyból vagy kereskedelmi kötelezettségeiből eredően:

- munkaviszonyban áll, vagy munkaviszonyon kívüli munkavégzésre vonatkozó megállapodást teljesít a következő szervezetekkel *(teljes azonosító adatot megadnak, beleértve a személyi igazolvány számát is)*:

- törvényes szervként, törvényes szerv tagjaként vagy felügyelő testület tagjaként jár el a következő szervezetekben *(teljes azonosító adatot megadnak, beleértve a személyi igazolvány számát is)*:

- a következő üzleti tevékenységeket végzi:

--

(4) a jelen nyilatkozatban foglalt bármely módosítással kapcsolatban:

- A jelen nyilatkozatban meghatározott bármely tény megváltozása esetén a Meghatalmazott Személy vállalja, hogy indokolatlan késedelem nélkül írásban tájékoztatja a Társaság megfelelőségi osztályát az ilyen változásokról, és azokat írásban megerősíti.

_____ -ban, _ ...-on

_ ...

(Meghatalmazott személy aláírása)

2. számú MELLÉKLET

A TÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGI, FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGJAIHOZ ÉS ALKALMAZOTTAIHOZ KÖZELI SZEMÉLYEK JEGYZÉKE

[illegible]

3. számú MELLÉKLET

AZONOSÍTOTT ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGEK NYILVÁNTARTÁSA

[illegible]

4. számú MELLÉKLET

AZ ÉRDEKLŐDŐ ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGEK ESETÉN ALKALMAZOTT JOGORVOSLATI ESZKÖZÖK NYILVÁNTARTÁSA

[illegible]