

**A CyBERG Corp. Nyrt.
Auditbizottságának
2022. április 4. napján kezdeményezett
írásbeli szavazásán meghozott
határozatai:**

**Resolutions
adopted at the written vote of the
Audit Committee of
CyBERG Corp. Nyrt.
initiated on 4 April 2022**

1/2022. (04. 07.) számú AB határozat:

Az Auditbizottság megállapítja, hogy a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) előírt rendszeres feladatainak eleget tett. Rendkívüli ülés összehívására nem volt szükség, az Audit Bizottság soron kívüli vizsgálatra okot adó eseményt nem tapasztalt.

Az Auditbizottság a BÉT Felelős Társaságirányítási Elveinek megfelelően éves munkájának értékelését elvégezte. Ennek során megállapította, hogy a 2021. év során az Auditbizottság két alkalommal tartott ülést, mindegyik 100%-os részvétel mellett zajlott és mindegyik határozatképes volt. Az Auditbizottság megállapítása szerint a testület éves munkája eredményes, törvényileg és szakmailag is megfelelő volt.

Az Auditbizottság megállapítja, hogy a 2021. üzleti évben a Társaság Igazgatótanácsával az együttműködés folyamatos és gördülékeny volt. Ennek alapján az Auditbizottság megállapítja, hogy kellő rálátással rendelkezik a Társaság működésére. Az Auditbizottság folyamatosan támogatta Igazgatótanácsot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, illetve tartotta a kapcsolatot a Társaság könyvvizsgálójával.

Az Auditbizottság megvizsgálta a 2021. üzleti év lezárásáról készült igazgatótanácsi jelentést és a számviteli törvény szerint elkészített éves egyedi beszámolót. Álláspontja szerint a jelentés és a beszámoló elegendő információval szolgálnak ahhoz, hogy a Társaság részvényesei azok elfogadásáról megalapozott döntést hozzanak.

Resolution No. 1/2022. (04. 07.) AB:

The Audit Committee notes that it has fulfilled its regular duties under Act V of 2013 on the Civil Code ("Civil Code"). No extraordinary meeting had to be convened, no incident giving rise to an extraordinary investigation was observed by the Audit Committee.

The Audit Committee has performed the evaluation of its annual work in accordance with the BSE Principles of Corporate Governance. The Audit Committee noted during this evaluation that the Audit Committee two meetings during the year 2021, all of which with 100% attendance and a quorum. Based on the opinion of the Audit Committee, the work of the committee was effective and legally and professionally appropriate.

The Audit Committee records that in the business year 2021, the cooperation with the Board of Directors of the Company was continuous and smooth. Based on this, the Audit Committee concludes that it has sufficient insight into the operation of the Company. The Audit Committee continuously supported the Board of Directors in auditing the financial reporting system and maintained contact with the Company's auditor.

The Audit Committee examined the reports of the Board of Directors on the closing of the 2021 business year and the annual individual accounts. In its view, the reports and the accounts give a true and fair view of the Company's operations, management and results and provide sufficient information to enable the Company's shareholders to make an informed decision about their acceptance.

Az Auditbizottság erre figyelemmel a 2021. üzleti évet lezáró igazgatótanácsi jelentés és a számviteli törvény szerinti 2021. évi egyedi beszámoló elfogadását javasolja a Társaság közgyűlése részére 1 677 034 Eft mérlegfőösszeggel, 316 126 Eft saját tőkével és -186 659 Eft adózás utáni eredménnyel (veszteséggel).

Az Auditbizottság támogatja, hogy a Társaság az adózás utáni eredményt az eredménytartalékba helyezze.

Az Auditbizottság a jelentését a könyvvizsgálói jelentésre is tekintettel alakította ki.

In view of this, the Audit Committee recommends to the General Meeting of the Company to approve of the reports of the Board of Directors and the Company's annual individual accounts for the year 2021 with 1,677,034 THUF balance sheet total, 316,126 THUF equity and -186,659 THUF after-tax result (loss), prepared in accordance with the Accounting Act.

The Audit Committee supports the Company to place the after-tax profit into the profit reserve.

The Audit Committee prepared its report taking into account the auditor's report.

2/2022. (04. 07.) számú AB határozata:

Resolution No. 2/2022. (04. 07.) AB

Az Auditbizottság áttekintette a CyBERG Corp. Nyrt. 2021. évi Felelős Társaságirányítási Jelentését és javasolja a Társaság közgyűlése számára annak elfogadását.

The Audit Committee reviewed the Company Governance and Management Report of CyBERG Corp. Nyrt. for the year 2021 and suggests for the General Meeting to accept it.

3/2022. (04. 07.) számú AB határozata:

Resolution No. 3/2022. (04. 07.) AB

Az Auditbizottság az előterjesztésnek megfelelően tudomásul veszi a személyében felelős könyvvizsgáló személyében bekövetkezett változást.

The Audit Committee acknowledges the change in the person of the personally responsible auditor in accordance with the proposal.

Az Auditbizottság a vonatkozó törvényekben foglaltaknak megfelelően megvizsgálta és tanúsítja a Társaság személyében felelős könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek értelmében kijelenti, hogy **Tatár Emese** (lakcím: 1025 Budapest, Nagybányai út 76/B., MKVK nyilvántartási szám: 006433, anya neve: Kováts Irén, adóazonosító jele: 8388712268) kamarai tag könyvvizsgáló esetén is fennáll a függetlenség, tekintettel arra a tényre, hogy nem volt a Társaság alkalmazottja, és a jelen könyvvizsgálói megbízásán kívül nincs és nem is volt a Társasággal egyéb üzleti kapcsolata.

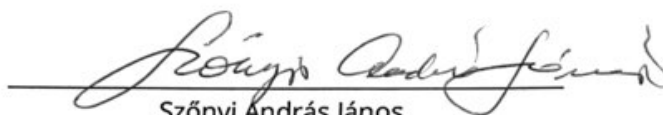
The Audit Committee has reviewed and attested to the independence of the Company's personally responsible auditor in accordance with applicable laws. Accordingly, it declares that the independence of **Emese Tatár** (address: 1025 Budapest, Nagybányai út 76/B., chamber registration number: 006433, mother's name: Irén Kováts, tax identification number: 8388712268), a member of the Chamber of Auditors, prevails in view of the fact that she was not an employee of the Company and has not had and does not have any other business with the Company other than her present audit engagement.

4/2022. (04. 07.) számú AB határozata:

Resolution No. 4/2022. (04. 07.) AB

Az Auditbizottság megvizsgálta az Igazgatótanács 2022. április 29-i közgyűlésre elkészített előterjesztéseit, és az azokban foglaltakkal egyetértve támogatja az Igazgatótanács javaslatát a közgyűlési határozatoknak az előkészített határozattervezetekkel összhangban történő elfogadására.

The Audit Committee has examined the proposals of the Board of Directors prepared for the General Meeting on 29 April 2022, and, in agreement with them, supports the proposal of the Board of Directors to adopt the resolutions of the General Meeting in accordance with the prepared draft resolutions.



Szőnyi András János

Auditbizottság elnöke /Chairman of the Audit Committee