

## A MEGAKRÁN Nyrt. Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának jelentése a Társaság éves rendes Közgyűlése részére

A MEGAKRÁN Nyrt. (Társaság) Felügyelőbizottsága, úgy is mint a Társaság Auditbizottsága folyamatosan figyelemmel kíséri a Társaság üzleti tevékenységét, gazdálkodási helyzetét, a belső ellenőrzés és kockázatkezelés hatékonyságát, rendszeres kapcsolatot tartva a Társaság vezetőivel.

A Társaság menedzsmentje folyamatosan tájékoztatta a Felügyelőbizottságot/Auditbizottságot gazdasági tevékenységének és eredményeinek alakulásáról.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság megvizsgálta a MEGAKRÁN Nyrt. 2024. április 26-i éves rendes Közgyűlésének napirendjén szereplő és a Közgyűlés elé kerülő igazgatósági előterjesztéseket, határozati javaslatokat, azokat támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság kapcsolatot tartott a Társaság Könyvvizsgálójával és – tekintettel a könyvvizsgálói jelentésre - megállapítja, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet nyújtanak a Társaság gazdálkodásáról.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság a Társaság számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban készített 2023. évi (IFRS szerinti) éves beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal 5.061.008 e Ft mérlegfőösszeggel, 198.594 e Ft teljes átfogó jövedelemmel elfogadásra javasolja, valamint javasolja a Közgyűlésnek, hogy döntsön a mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezéséről.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült 2023. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a 2023. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el. Ezen felül a Felügyelőbizottság/Auditbizottság az Igazgatóság határozati javaslatát támogatva, a módosított Javadalmazási Politikát a Közgyűlésnek az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadásra javasolja.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek az Igazgatóság 2023. évben végzett munkájának értékelése keretében annak megállapítását, hogy Langmáhr Tamás, Léhmann Henriett, Lobogós János, Takács Marianna és Varga Mihály igazgatósági tagok munkájukat a tőlük elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték, amelyre tekintettel részükre adjon 2023. évre az ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy 2024. április 26. napjától a 2028. december 31. napjával végződő üzleti évről készített éves beszámolót elfogadó közgyűlés időpontjáig, de legkésőbb 2029. április 30. napjáig a Társaság könyvvizsgálójának a CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 1074 Budapest, Vörösmarty u. 16-18. A.

ép. fsz. 1/F.; cégjegyzékszám: 01-09-388885; kamarai nyilvántartási szám: 004408) válassza meg, személyében felelős könyvvizsgáló: Móri Ferencné (szül.: Tiszóczy Anna Valéria; a.n.: Kovács Anna; lakóhely: 1163 Budapest, Somoskő u. 10.; kamarai nyilvántartási szám: 003356). A Közgyűlés az állandó könyvvizsgáló díjazását (IFRS egyedi éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálata és az egyedi kimutatás ESEF rendelet előírásainak való megfelelésének könyvvizsgálata) a 2024. üzleti évre 4.500.000.- Ft + ÁFA összegben állapítsa meg. A 2024. évet követően a díjazás mértéke inflációval növelten és a volumenváltozás mértékének figyelembe vételével (hasonló mértékű volumen esetén az előző évi díjak inflációval növelt értéke tekinthető kiindulási alapnak) kerül megállapításra, ettől eltérő mértékű díjazásban való megállapodás a közgyűlés jóváhagyását igényli.

A könyvvizsgálóval megkötendő megbízási szerződés feltételeit, amely a Társaság magyar Számviteli Törvény, a Ptk., a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról és könyvvizsgálói tevékenységről szóló törvény, a Magyar Könyvvizsgálói Standardok, valamint a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) hatályos rendelkezései és a vonatkozó egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálói feladatok ellátására szól a 2024., 2025., 2026., 2027. és 2028. üzleti évekre vonatkozóan és tartalmazza a fentiek szerinti díjazást a Közgyűlés hagyja jóvá és kérje fel az Igazgatóságot, hogy a könyvvizsgálót megválasztó közgyűlési határozat napjától számított kilencven napon belül a könyvvizsgálóval a szerződést kösse meg.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság támogatja és elfogadásra javasolja a Közgyűlésnek az felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagok megválasztására és díjazására vonatkozó igazgatósági határozati javaslatot.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság az Igazgatóság Alapszabály-módosítással kapcsolatos határozati javaslatait támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

Mór, 2024. április 5.



Vitkovics Péter

a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság elnöke