

## A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK ÉS AUDITBIZOTTSÁGÁNAK JELENTÉSE A TÁRSASÁG ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE

A KERMANN IT SOLUTIONS Nyrt. (Társaság) Felügyelőbizottsága, úgy is mint a Társaság Auditbizottsága 2024. január 30. napjától működik és ezen időponttól 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 KERMANN IT SOLUTIONS Nyrt. 2026. május 28-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 a Társaság számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban készített 2025. évi éves beszámolóját **14.048.744 e Ft mérlegfőösszeggel, 1.028.068 e Ft adózott eredménnyel** a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja a Közgyűlésnek. Tekintettel a 2026. évben továbbra is fennálló bizonytalanságokra, a hazai informatikai szolgáltató piacot is érintő átalakulásokra, a Felügyelő Bizottság – az Igazgatóság javaslatával egyetértésben - javasolja a Közgyűlésnek, hogy határozzon úgy, hogy a 2025. üzleti év után osztalék ne kerüljön kifizetésre, az adózott eredmény teljes összege eredménytartalékba kerüljön.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a Budapesti Értéktőzsdé Nyrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült 2025. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

Emellett a Felügyelőbizottság/Auditbizottság a Társaság javadalmazási jelentéséről szóló előterjesztést megtárgyalta, és javasolja a Közgyűlésnek annak elfogadását.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság a vonatkozó törvényekben foglaltaknak megfelelően megvizsgálta és tanúsítja a Társaság könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek értelmében kijelenti, hogy az CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1095 Budapest, Ipar utca 5. 1. em. cégjegyzékszám: 01-09-388885 kamarai nyilvántartási száma: 004408, személyében felelős könyvvizsgáló: Freiszberger Zsuzsanna) esetén is fennáll a függetlenség, mivel sem a Könyvvizsgáló Társaság, sem a személyében felelős könyvvizsgáló nem volt a Társaság alkalmazottja, Könyvvizsgálói megbízása előtt nem volt a Társasággal üzleti kapcsolata.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság korábban már jelezte a Társaságnak, hogy a könyvvizsgáló megbízatása 2026. 06. 30-án lejár. Ennek értelmében ajánlatot kértünk és kaptunk a regnáló könyvvizsgálótól (CMT Consulting Kft), amely ajánlat határidőre megérkezett. A Felügyelőbizottság/Auditbizottság értékelt a könyvvizsgáló együttműködését a Társasággal és azt kiemelten hatékonynak találta. Ezért az ajánlat értékelését követően a Felügyelőbizottság/Auditbizottság az CMT Audit Kft ajánlatát elfogadásra javasolja, Freiszberger Zsuzsanna könyvvizsgáló személyével határozott időre, 2027. június 30-ig.

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

Budapest, 2026. május 06.



Vitkovics Péter  
a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság elnöke