

## A VERTIKAL Group Nyrt. Auditbizottságának jelentése a Társaság 2023. évi éves rendes Közgyűlése részére

A VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 8154 Polgárdi, Batthyány utca 26. B. ép., cégjegyzékét vezeti a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: 07-10-001447; a továbbiakban „Társaság”) Auditbizottsága 2023. január 12-től működik, 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 az Auditbizottságot gazdasági tevékenységének és eredményeinek alakulásáról. Az Auditbizottság kapcsolatot tartott a Társaság Könyvvizsgálójával és ennek alapján megállapította, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet nyújtanak a Társaság gazdálkodásáról, a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereinek hatékonysága, a pénzügyi beszámolás folyamata megfelelő.

Az Auditbizottság a Társaság számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban készített 2022. évi éves beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal, 7 550 290 000 Ft mérlegfőösszeggel, 797 055 000 Ft adózott eredménnyel elfogadásra javasolja, valamint javasolja a Közgyűlésnek, hogy határozzon úgy, hogy a 2022. üzleti év adózott eredménye eredménytartalékba kerüljön.

Az Auditbizottság egyetért az alaptőke felemelésére vonatkozó határozati indítványokkal, a Könyvvizsgáló előzetes tájékoztatása alapján a Társaság rendelkezik alaptőke-emelésre fordítható alaptőkén felüli vagyonnal, és a Társaság alaptőkéje a tervezett tőkeemelés követően sem haladja majd meg a - lekötött tartalékkal, értékelési tartalékkal csökkentett - saját tőke összegét.

Az Auditbizottság támogatja a jelenlegi Könyvvizsgálóval fennálló szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetését, az új Könyvvizsgáló megválasztását, díjazásának meghatározását, valamint az Alapszabály kapcsolódó módosítását. Az Auditbizottság a Társaság új Könyvvizsgálójának javasolja megválasztani az UNIKONTO Számvitelkutatási Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3. ajtó, cégjegyzékszám: 01-09-073167; kamarai nyilvántartási szám: 001724), személyében felelős könyvvizsgálóként Dr. Lakatos László Pétert (kamarai nyilvántartási száma: 007102).

Az Auditbizottság a vonatkozó jogi előírások szerint megvizsgálta és tanúsítja a Társaság könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek megfelelően kijelenti, hogy a J.É.G. AUDIT Könyvvizsgáló, Adótanácsadó, Oktató Korlátolt Felelősségű Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló, Garami Júlia személyében 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, továbbá a Társaság számára a könyvvizsgálói tevékenységen kívüli szolgáltatást nem nyújtott. Ugyancsak függetlennek minősül a jelölt UNIKONTO Számvitelkutatási Korlátolt Felelősségű Társaság és személyében felelős könyvvizsgáló, Dr. Lakatos László Péter. Az Auditbizottság ellenőrizte a Könyvvizsgáló Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló minőségellenőrzését, amelynek során megállapította, hogy velük szemben ellenőrzés nem folyt. Az Auditbizottság ellenőrizte a jelölt Könyvvizsgáló Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló minőségellenőrzésének eredményeit, amelynek során megállapította, hogy a 2021. évi Közfelügyeleti ellenőrzésen, valamint a könyvvizsgáló személyét érintő 2021. évi egyedi Magyar Könyvvizsgálói Kamara által végzett ellenőrzésen sem állapítottak meg olyan tényeket, amely a Társaság és a Könyvvizsgáló Társaság megbízási szerződésére hatást gyakorolna.

Polgárdi, 2023. április 3.

Fodor Csaba  
az Auditbizottság elnöke

Cégjegyzékszám: 07-10-001447 / Nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága

POLGÁRDI - központi irányítás / SZÉKESFEHÉRVÁR - logisztikai szolgáltatás / JÁSZBERÉNY - kábelkonfekcionálás / DOMBÓVÁR - műanyag gyártás