

**A VERTIKAL Group Nyrt. Auditbizottságának jelentése
a Társaság 2025. 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 2023-2024. üzleti években 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 2024. évi éves beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal, 17.417.772 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 5.780.803 ezer Ft saját tőkével és 2.117.606 ezer Ft adózott eredménnyel elfogadásra javasolja, valamint javasolja a Közgyűlésnek, hogy határozzon úgy, hogy a 2024. üzleti év adózott eredménye eredménytartalékba kerüljön.

Az Auditbizottság támogatja a jelenlegi Könyvvizsgáló megbízásának meghosszabbítását, díjazásának mértékét az előterjesztésben foglaltak szerint, valamint az Alapszabály kapcsolódó módosítását. Az Auditbizottság a Társaság Könyvvizsgálójának javasolja megválasztani az UNIKONTO Számvitelkutatói Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhely: 1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3. ajtó, cégjegyzékszám: 01-09-073167; kamarai nyilvántartási szám: 001724), személyében felelős könyvvizsgáló 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 az UNIKONTO Számvitelkutatói Korlátolt Felelősségű Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló, Dr. Lakatos László Péter 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. Az Auditbizottság ellenőrizte a jelölt Könyvvizsgáló Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló minőségellenőrzésének eredményeit, amelynek során megállapította, hogy a 2024. évi Közfelügyeleti ellenőrzésen, valamint a könyvvizsgáló személyét érintő 2024. 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, 2025. április 4.


Nyikos László
az Auditbizottság elnöke