

Az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felügyelőbizottságának

a Társaság 2024. április 19. napi rendes közgyűlésének határozati javaslataira vonatkozó

JELENTÉSE

Tisztelt Közgyűlés!

A Felügyelőbizottság 2010. szeptember 6. napja óta működik az **ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnál** (székhely: 1033 Budapest, Kórház utca 6-12., cégjegyzékszám: Cg.01-10-045985; a továbbiakban: „Társaság”).

A Felügyelőbizottság tagjai 2023. április 3. napjától:

- **Dr. Székely Ákos**, elnök
- **Kaderják Péter**
- **Oláh Márton**
- **Sütő Attila Gyula**.

A Felügyelőbizottság tevékenységét a 2023. évben is a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: „Ptk.”), a Társaság Alapszabálya, valamint a testület Ügyrendjének rendelkezései szerint végezte. A 2023. április 3. napjáig működő Felügyelőbizottság a 2023. évben két alkalommal ülésezett, továbbá két határozatot hozott ülés tartása nélkül. A 2023. április 3. napján megválasztott Felügyelőbizottság a 2023. évben négy alkalommal ülésezett, írásbeli határozathozatalra nem került sor. Állandó napirendi pontjai között szerepelt a Ptk. 3:284. § (1) bekezdés szerinti, a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló tájékoztatás, ülései alkalmával részletesen foglalkozott a Társaság üzleti helyzetével, az egyes üzletágak stratégiai fejlődésével, a Társaság Etika, Compliance és Kontroll szervezetének tevékenységével és célkitűzéseivel, valamint a Társaság kockázatkezeléssel kapcsolatos riportjának megtárgyalásával. Az ülések során a Felügyelőbizottság – az Auditbizottsággal együtt – meghallgatta a Társaság könyvvizsgálójának jelentését az általa elvégzendő, illetve elvégzett könyvvizsgálati tevékenységgel kapcsolatosan. A Felügyelőbizottság az ülések során folyamatosan tájékoztatást kapott az Igazgatóság által hozott döntésekről és a Társaságot érintő egyéb kérdésekről.

A Felügyelőbizottság megvizsgálta a Társaság Igazgatósága által elkészített, a Társaság 2024. április 19. napi közgyűlésére vonatkozó határozati javaslatokat, valamint a kapcsolódó előterjesztéseket, és azzal kapcsolatos álláspontja az alábbi.

A Felügyelőbizottság általános jelleggel megállapítja, hogy az Igazgatóság által elkészített beszámolók a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelnek és a Társaság gazdálkodásáról megbízható és valós képet nyújtanak. A Felügyelőbizottság véleménye részletesen:

Az 1. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság – a Társaság könyvvizsgálójának jelentésére is figyelemmel – javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el a Társaság 2023. december 31-ével végződő üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2023. évi Egyedi Éves Beszámolóját (12.514.771 E Ft átfogó eredmény, 65.131.862 E Ft eszközök összesen), üzleti (éves) jelentését, az Igazgatóság jelentését, valamint a könyvvizsgáló vonatkozó jelentését.

A 2. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság – a Társaság könyvvizsgálójának jelentésére is figyelemmel – javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el a Társaság 2023. december 31-ével végződő üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2023. évi Konszolidált Éves Beszámolóját (8.303.845 E Ft átfogó eredmény, 91.977.779 E Ft eszközök

összesen), üzleti (éves) jelentését, az Igazgatóság jelentését, valamint a könyvvizsgáló vonatkozó jelentését.

- A 3. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el a Társaság 2023. évi működésével kapcsolatban az Igazgatóság által összeállított Felelős Társaságirányítási Jelentést.
- A 4. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el az ALTEO Csoport 2023. évre vonatkozó Integrált Jelentését.
- Az 5. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy 7.972.589.600,- Ft osztalék kerüljön kifizetésre 2024-ben. A saját részvényre eső osztalék pedig az osztalékra jogosult részvényesek között, részvényeik arányában kerüljön kifizetésre.
- A 6. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy adja meg a Társaság Igazgatósági tagjai számára a felmentvényt.
- A 7. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság az Igazgatóságnak az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai díjazásának módosítására vonatkozó javaslatát a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.
- A 8. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság – az Auditbizottság ajánlása alapján – javasolja a Közgyűlésnek, hogy válassza meg az Authentic Audit Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 1139 Budapest, Teve utca 24-28. B. lház. 8. em. 2., cégjegyzékszám: Cg. 01-09-355573, kamarai nyilvántartási száma: 004322) a Társaság állandó könyvvizsgálójává 2024. április 19. napjától a 2026. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó Közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2027. május 31. napjáig terjedő időszakra. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személynek a Felügyelőbizottság Zsoldos-Horváth Andreát (anya neve: Kiss Julianna Terézia, lakcíme: 2081 Piliscsaba, Juhar fasor 27., kamarai tagsági száma: 005428) javasolja. A könyvvizsgáló díjazását az Igazgatóság a három év vonatkozásában a bázisidőszaki 2024-es éves díj alapján (KSH és társasági méret indexálás nélkül, amelyet a könyvvizsgálóval kötendő szerződés tartalmazni fog, így a díj 2025-től ennek megfelelően fog módosulni) összesen 89.700.000,- Ft + ÁFA összegben javasolja megállapítani a Társaság egyedi és konszolidált jelentésének könyvvizsgálata kapcsán. A Felügyelőbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy hatalmazza fel a vezérigazgatót, hogy a megbízás egyéb feltételei tekintetében döntést hozzon, és a könyvvizsgálóval a megbízási szerződést megkösse.
- A 9. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság - a Társaság könyvvizsgálójának ellenőrzésére is tekintettel - javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el az Igazgatóság által összeállított, a 2023. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentést.
- A 10. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy adja hozzájárulását ahhoz, hogy a Felsővezetői MRP Javadalmazási Politika hatálya Chikán Attila László Igazgatósági tagra kiterjedjen, továbbá a Felügyelőbizottság javasolja a Javadalmazási Politika egységes szerkezetbe foglalt módosítását, így különösen annak Tokai Magdolna és Hegedűs László vezérigazgató-helyettesekre történő kiterjesztését, valamint a 2023. április 27. napján elfogadott, az ALTEO Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezet új Felsővezetői Javadalmazási Politikája rendelkezéseinek beépítését az előterjesztés szerint.

- A 11. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Társaság által megvalósított saját részvény ügyleteket jóváhagyólag vegye tudomásul.
- A 12. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy az előterjesztés szerint a Közgyűlés napjától számított tizennyolc (18) hónapos időtartamra hatalmazza fel az Igazgatóságot arra, hogy a Társaság által kibocsátott valamennyi fajtájú, osztályú és névértékű részvény tulajdonjogának Társaság által történő megszerzéséről határozatot hozzon, és az ilyen ügyletet a Társaság nevében és javára megkösse és teljesítse, vagy ilyen ügylet megkötésére harmadik személynek megbízást adjon. A Felügyelőbizottság javasolja, hogy a felhatalmazás alapján megszerzhető részvények száma legfeljebb a mindenkori alaptőke huszonöt százalékának megfelelő össznévértékű részvények számával egyezzen meg, és a Társaság tulajdonában álló saját részvények össznévértéke egy időpontban sem haladhatja meg ezt a mértéket. A saját részvények megszerzhetőek akár visszerhesen, akár ellenérték nélkül, tőzsdei forgalomban és nyilvános ajánlat útján, vagy – amennyiben jogszabály nem zárja ki – tőzsdén kívüli forgalomban is. A saját részvények visszerhes megszerzése esetén az egy részvényért kifizethető ellenérték legalacsonyabb összege 1,- Ft (egy forint) legyen, a legmagasabb összege pedig 5.000,- (ötezer) Ft. A Felügyelőbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a fenti felhatalmazás terjedjen ki a Társaság leányvállalatai által történő részvényvásárlásra is oly módon, hogy az Igazgatóság fenti felhatalmazás keretei között meghozott határozata alapján a Társaság tagi, illetve részvényesi (taggyűlési, közgyűlési) határozattal hatalmazhassa fel a Társaság bármely leányvállalatának ügyvezetését a Társaság által kibocsátott részvények megszerzésére.
- A 13. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy az előterjesztés szerint - a 13/2019. (IV.26.) számú közgyűlési határozat hatályon kívül helyezése mellett – adjon felhatalmazást az Igazgatóság részére, amelynek alapján az Igazgatóság a Társaság alaptőkéjét saját hatáskörben – a Társaság által kibocsátott részvények névértével számolva – legfeljebb összesen 150.000.000,- Ft-al (jóváhagyott alaptőke) felemelhesse a 2024. április 19. napjától számított öt éves időtartam alatt. A Felügyelőbizottság javasolja, hogy a felhatalmazás terjedjen ki az alaptőke felemelésének valamennyi – a Ptk.-ban meghatározott – esetére és módjára, (az alaptőke felemelése történhet új törzsrészvények és/vagy bármely elsőbbségi jogot biztosító részvényfajta, és/vagy átváltoztatható kötvények és/vagy átváltozó kötvények, vagy ezek bármelyikének bármilyen kombinációban történő forgalomba hozatalával), valamint a jegyzési, illetve a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog gyakorlásának korlátozására, illetve kizárására, továbbá az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a Ptk. és egyéb jogszabályok, továbbá a Társaság Alapszabálya alapján egyébként a Közgyűlés hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára is, ideértve az Alapszabálynak az alaptőke felemelése miatt szükséges módosítását is. A Felügyelőbizottság javasolja, hogy az alaptőke-emelésre vonatkozó ezen felhatalmazás a fenti időtartam alatt több alkalommal is gyakorolható legyen.
14. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Társaság Felügyelőbizottsága és Auditbizottsága 2023. augusztus 31. napján módosított ügyrendjét hagyja jóvá.

15. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy hagyja jóvá a Társaság Alapszabályának előterjesztés szerinti módosítását.

Budapest, 2024. március 28.

Tisztelettel:

Dr. Székely Ákos
a Felügyelőbizottság Elnöke
az ALTEO Nyrt. Felügyelőbizottsága nevében