

Az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felügyelőbizottságának

a Társaság 2025. április 28. 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:

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

A Felügyelőbizottság tevékenységét a 2024. évben is a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: „Ptk.”), a Társaság Alapszabálya, valamint a testület Ügyrendjének rendelkezései szerint végezte. A Felügyelőbizottság a 2024. évben öt 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 tájékoztató, 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 könyvvizsgáló 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 2025. április 28. 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 2024. december 31-ével végződő üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2024. évi Egyedi Éves Beszámolóját (8.680.722 E Ft átfogó eredmény, 64.849.764 E Ft eszközök összesen), üzleti (éves) jelentését, az Igazgatóság jelentését, a könyvvizsgáló vonatkozó jelentését, valamint a Társaság Egyedi Fenntarthatósági Jelentését.

A 2. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság – a Társaság könyvvizsgálójának jelentésére is figyelemmel – javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el a Társaság 2024. december 31-ével végződő üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2024. évi Konszolidált Éves Beszámolóját (9.624.055 E Ft átfogó eredmény, 98.063.528 E Ft eszközök összesen), üzleti (éves) jelentését, az Igazgatóság jelentését, a könyvvizsgáló

vonatkozó jelentését, valamint a Társaság Konszolidált Fenntarthatósági Jelentését.

- A 3. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el a Társaság 2024. évi működésével kapcsolatban az Igazgatóság által összeállított Felelős Társaságirányítási Jelentést.
- A 4. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a 2025 januárjában közzétett, frissített stratégia megvalósítása érdekében jelenleg folyamatban lévő tranzakciók finanszírozási igénye miatt idén ne kerüljön sor osztalékfizetésre, a Társaság ezt az összeget használja fel a tranzakciókra. Erre tekintettel a Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Társaság a 2024. év után osztalékot ne fizessen, az osztalékként kifizetésre nem kerülő eredmény az eredménytartalékba kerüljön átsorolásra.
- Az 5. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy adja meg a Társaság Igazgatósági tagjai számára a felmentvényt.
- A 6. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság – a Javadalmazási és Jelölő Bizottság ajánlása alapján - javasolja a Közgyűlésnek, hogy válassza meg Chikán Attila Lászlót a Társaság Igazgatósági tagjának 2025. április 30. napjától 2030. április 30. napjáig. A díjazás kapcsán – a Javadalmazási és Jelölő Bizottság ajánlása alapján - a Felügyelőbizottság azt javasolja a Közgyűlésnek, hogy megbízatását változatlan díjazás mellett, azaz havi bruttó 1.220.000,- Ft ellenében lássa el, és összhangban a Közgyűlés 11/2024. (IV. 19.) számú határozatával ez a megbízási díj minden évben az adott pénzügyi évre vonatkozó minimálbér emelés százalékos mértékének megfelelően kerüljön módosításra azzal, hogy a konkrét érték meghatározásához az 5000-re kerekítés szabályai kerülnek alkalmazásra. A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy adjon felhatalmazást arra, hogy a Társaság Chikán Attila Lászlóval a megbízási szerződést megkösse.
- A 7. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság – az Auditbizottság ajánlása alapján – javasolja a Közgyűlésnek, hogy válassza meg az Authentic Audit Korlátolt Felelősségű Társaságot a Társaság Fenntarthatósági Jelentéseinek könyvvizsgálatára 2025. április 28. napjától a 2026. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó Közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2027. május 31. napjáig terjedő határozott időtartamra. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személynek a Felügyelőbizottság Zsoldos-Horváth Andreát (anyja neve: Kiss Julianna Terézia, lakcíme: 2081 Piliscsaba, Juhar fasor 27., kamarai tagsági száma: 005428) javasolja. A könyvvizsgáló díjazását a Felügyelőbizottság a két év vonatkozásában a bázisidőszaki 2025-ös éves díj alapján (KSH és társasági méret indexálás nélkül, amelyet a könyvvizsgálóval kötendő szerződés tartalmazni fog, így a díj ennek megfelelően fog módosulni) a Konszolidált Fenntarthatósági Jelentésre összesen 18.000.000,- Ft + ÁFA, az Egyedi Fenntarthatósági Jelentésre összesen 15.000.000,- Ft + ÁFA összegben javasolja megállapítani a Társaság Fenntarthatósági Jelentéseinek könyvvizsgálata kapcsán. A Felügyelőbizottság javasolja továbbá, hogy a Közgyűlés hatalmazza fel a vezérigazgatót, hogy a megbízás egyéb feltételei tekintetében döntést hozzon, és a könyvvizsgálóval a megbízási szerződést megkösse.
- A 8. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság - a Társaság könyvvizsgálójának ellenőrzésére és a Javadalmazási és Jelölő Bizottság véleményére is tekintettel - javasolja, hogy a Közgyűlés véleménynyilvánító szavazás keretében fogadja el az

Igazgatóság által összeállított, a 2024. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentést.

A 9. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy – a Javadalmazási és Jelölő Bizottság véleménye alapján - adja hozzájárulását ahhoz, hogy a 2026. évi MRP Általános Javadalmazási Politika és a 2026. évi Felsővezetői Javadalmazási Politika hatálya Chikán Attila László Igazgatósági tagra kiterjedjen, továbbá a Felügyelőbizottság javasolja, hogy a Közgyűlés véleménynyilvánító szavazás keretében fogadja el a Javadalmazási Politika egységes szerkezetbe foglalt módosítását.

A 10. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Társaság által megvalósított saját részvény ügyleteket jóváhagyólag vegye tudomásul és fogadja el.

A 11. 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 megszerezhető 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 megszerezhetők akár visszterhesen, akár ellenérték nélkül, tőzsdei forgalomban és nyilvános ajánlat útján, vagy – amennyiben jogszabály nem zárja ki – tőzsdén kívüli forgalomban is. A saját részvények visszterhes megszerzése esetén az egy részvényért kifizethető ellenérték legalacsonyabb összege 1,- Ft (egy forint) legyen, a legmagasabb összege pedig nem haladhatja meg az ALTEO részvények Budapesti Értéktőzsdén jegyzett, a tranzakció napját megelőző 30 kereskedési nap, forgalommal súlyozott átlagárának a 150 %-át. 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 12. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy az előterjesztés szerint - a 17/2024. (IV.19.) számú közgyűlési határozat hatályon kívül helyezése mellett és az Alapszabály 11.1. pontjával összhangban – adjon felhatalmazást az Igazgatóság részére, amelynek alapján az Igazgatóság a Társaság alaptőkéjét saját hatáskörben – a Társaság által kibocsátott részvények névértékel számolva – legfeljebb összesen 250.000.000,- Ft-al felemelhesse a 2025. április 28. 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 az alaptőkéen felüli vagyon terhére és/vagy 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 jóváhagyott összeg keretein belül a fenti időtartam alatt több alkalommal is gyakorolható legyen.

A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy adjon felhatalmazást az Igazgatóságnak arra vonatkozóan, hogy a Társaság alaptőkéjének új részvények forgalomba hozatalával történő felemelésével egyidejűleg, a részvények forgalomba hozatalával kapcsolatban egyaránt kizárhassa az elsőbbségi jogok gyakorlásának lehetőségét.

13. napirendi pont kapcsán:

A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy adjon felhatalmazást az Igazgatóság számára a Társaság esetleges alaptőke-emelésével kapcsolatban az újonnan forgalomba hozni kívánt részvények átvételére jogosult személyek kijelölésére.

14. napirendi pont kapcsán:

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

Budapest, 2025. április 4.

Tisztelettel:

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