

## APPENINN VAGYONKEZELŐ HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG AUDITBIZOTTSÁGI JELENTÉSE

a 2024. évi tevékenységéről az Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1022 Budapest, Bég utca 3-5., a továbbiakban: „Társaság”) Közgyűlése részére a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2024. évi nem konszolidált (egyedi) és konszolidált éves beszámolóinak elfogadásához.

Az Auditbizottság a 2024. évben a Társaság Alapszabálya és az Auditbizottság ügyrendje szerint végezte munkáját. Az Auditbizottság a 2024. évben 2 alkalommal tartott ülést, illetve további 13 alkalommal hozott döntést ülés tartása nélkül.

Az Auditbizottság, illetve azok tagjai rendszeres kapcsolatot tartottak fenn a Társaság vezérigazgatójával. A Társaság és leányvállalatainak a tevékenységét, különösen a lényeges tárgyévi üzleti eseményeket az Auditbizottság folyamatosan nyomon követte, azok a Társaság jelentéseiben és közzétételeiben megfelelő módon bemutatásra kerültek. A Társaság vezérigazgatója folyamatosan tájékoztatta az Auditbizottságot, azok tagjait a Társaság gazdasági tevékenységéről és eredményeinek alakulásáról.

Az Auditbizottság céljának megfelelően felügyelte a Társaság pénzügyi beszámolóinak integritását, azt, hogy a Társaság eleget tesz-e azon jogi és szabályozói követelményeknek, amelyekre az Auditbizottság hatásköre és feladatköre kiterjed. Az Auditbizottság a Társaság független külső könyvvizsgálójával együttműködésben végezte a munkáját, a független külső könyvvizsgáló tevékenységét figyelemmel kísérte. A független külső könyvvizsgáló - az Auditbizottság általános előzetes jóváhagyása birtokában - a 2024. évben audit és audittal kapcsolatos szolgáltatásokat, illetve nem könyvvizsgálati szolgáltatásokat nyújtott a Társaság számára.

Az Auditbizottság figyelemmel kísérte a Javadalmazási Politika megvalósítását.

Az Auditbizottság áttekintette és szükség szerint véleményezte a Budapesti Értéktőzsdének és a pénzügyi hatóságoknak benyújtandó jelentéseket, beleértve a Társaság éves jelentését és az időközi, féléves jelentést, valamint a vonatkozó sajtóközleményeket.

A 2024. év során az Auditbizottsághoz részvényesi bejelentés nem érkezett.

Az Auditbizottság megvizsgálta a Társaságnak az Igazgatótanács által a Közgyűlés elé terjesztendő, az IFRS szerinti 2024. évi nem konszolidált (egyedi) és konszolidált éves beszámolóját, továbbá megvizsgálta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Auditbizottság a fent hivatkozott beszámolók tartalmával egyetért.

Az Auditbizottság támogatja, hogy a Közgyűlés a Társaságnak az IFRS szerint elkészített, 2024. évi egyedi éves beszámolóját jóváhagyja az eszközök/tőke és források egymással egyező 47.007.372 ezer Ft összegével, 6.336.064 ezer Ft tárgyévi eredménnyel és 6.336.064 ezer Ft tárgyévi teljes átfogó jövedelemmel.

Az Auditbizottság támogatja, hogy a Közgyűlés a Társaságnak az IFRS szerint elkészített, 2024. évi konszolidált éves beszámolóját jóváhagyja az eszközök/tőke és források egymással egyező 231.682.818 EUR összegével, 15.578.475 EUR adózott eredménnyel és 7.488.409 EUR tárgyévi teljes átfogó jövedelemmel.

Az ESEF formátumú beszámoló SHA 256 HASH algoritmusával:  
5eb946dbe12b9ed678702ce8a5eecb8a57ca68a180f809ae32be09284d17f9a4

Az Auditbizottság egyetért azzal, hogy az Igazgatótanács a Társaság osztalékként kifizethető eredménye 90%-ával megegyező, 5.655.769 eFt (Ötmilliárd-hatszázötvenötmillió-hétszázhatvankilencezer forint), azaz osztalékra jogosító részvényenként 119,4,- Ft (Száztizenkilenc egész négytized forint) osztalék kifizetésére tegyen javaslatot.

Budapest, 2025. április 1.

**az Appeninn Nyrt. Auditbizottsága**