

A MEGAKRÁN Nyrt. Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának jelentése a Társaság éves rendes Közgyűlése részére



A MEGAKRÁN Nyrt. (Társaság) Felügyelőbizottsága, úgy is mint a Társaság Auditbizottsága 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 a Felügyelőbizottságot/Auditbizottságot gazdasági tevékenységének és eredményeinek alakulásáról.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság megvizsgálta a MEGAKRÁN Nyrt. 2023. április 25-i éves rendes Közgyűlésének napirendjén szereplő és a Közgyűlés elé kerülő igazgatósági előterjesztéseket, határozati javaslatokat, azokat támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság kapcsolatot tartott a Társaság Könyvvizsgálójával és – tekintettel a könyvvizsgálói jelentésre – megállapítja, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet nyújtanak a Társaság gazdálkodásáról.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság a Társaság számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban készített 2022. évi éves beszámolóját 5.369.205 eFt mérlegfőösszeggel, -143.561 eFt teljes átfogó jövedelemmel (veszteség) elfogadásra javasolja, valamint javasolja a Közgyűlésnek, hogy döntsön a mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezéséről.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság megállapítja, hogy a Társaság 2022. január 1-től áttért az IFRS-ek alkalmazására, így a 2022. évről készített beszámoló a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolóképzési Standardok (IFRS) szerinti egyedi pénzügyi kimutatások. Az áttérés miatt nem sérült a korábbi évekkel történő összehasonlíthatóság követelménye, az előző évek IFRS szerint képzett adatai a jelentésben bemutatásra kerültek.

A pénzügyi beszámoló alapján megállapítható, hogy a MEGAKRÁN Nyrt a 2021. évi nyereséges működés után a 2022. évet negatív eredménnyel, veszteséggel zárta. Ennek okai alapvetően a hazai gazdaságot és azon belül is a Társaság fő piacait ért sokkhatásoknak köszönhető. Bár az értékesítési árbevétele a 2022. évben 2,2%-kal emelkedett 2021. évhez képest, a működési költségei ezt jelentősen meghaladó mértékben emelkedtek.

Kiadási oldal fő elemei között a működési ráfordítások jelentősen, összesen 42 %-kal nőttek az előző évhez képest. Ezen belül az anyagköltségek összege 50 %-kal, az Igénybe vett szolgáltatásoké 40 %-kal, az Egyéb szolgáltatásoké 13 %-kal lett magasabb.

A növekedés oka a 2022. évi, minden költségterületet érintő jelentős áremelkedés volt. A legjelentősebb tételek többek között:

- üzemanyagok költségének növekedése 57% - több, mint 64 millió Ft,
- egyéb és karbantartási anyagok költségének növekedése 48% - több, mint 37 millió Ft,
- igénybevett karbantartási szolgáltatások díjának növekedése közel 3-szoros - 33 millió Ft,
- útdíjak és járműkísérés szolgáltatás díjának növekedése 40% - 14 millió Ft.
- a dolgozók szállásköltségének növekedése közel 3-szorosa - 11 millió Ft



- 2022. évben a szállítási költségek 17 millió Ft-tal nőttek 2021. évhez képest, ami több, mint 11-szeres növekedést jelent.

Szintén jelentős tétel volt az értékcsökkenés összegének növekedése 78.903 eFt-tal, ami 18%-os emelkedés az előző évhez képest. Ugyanakkor ez a tétel megjelenik az EBITDA elemeként, amelynek összege 391.161 eFt volt 2022-ben.

Bár a 2022. év az eredményesség szempontjából romlást mutatott, de ezzel együtt megnyugtató, hogy a Társaság továbbra is stabil gazdálkodik. Fizetőképessége, eladósodottsága nem változott, illetve nem romlott, pénzügyi helyzete megnyugtató és kiegyensúlyozott. A menedzsment értékelése alapján a Társaság képes arra, hogy a megváltozott gazdasági körülményekhez gyorsan alkalmazkodjon és a működési eredményt pozitív irányba fordítsa.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült 2022. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a 2022. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el. Ezen felül a Felügyelőbizottság/Auditbizottság az Igazgatóság határozati javaslatát támogatva, a módosított Javadalmazási Politikát a Közgyűlésnek az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadásra javasolja.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek az Igazgatóság 2022. évben végzett munkájának értékelése keretében annak megállapítását, hogy Langmáhr Tamás, Léhmann Henriett, Lobogós János, Takács Mariann és Varga Mihály igazgatósági tagok munkájukat a tőlük elvárható gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték, amelyre tekintettel részükre adjon 2022. évre az ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek az Igazgatóság 2022. évi saját részvény szerzéseiről szóló tájékoztatásának jóváhagyó tudomásul vételét és elfogadását.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy hatalmazza fel az Igazgatóságot, hogy a feltárt lehetőségek mérlegelését követően, az Igazgatóság választása szerint az MRP újabb szakaszát és/vagy egyéb a munkavállalókat és a vezető tisztségviselőket érintő egyéb részvényalapú javadalmazási rendszert megindítson, a kapcsolódó döntéseket (résztevők köre, kifizetési, ütemezési feltételek meghatározása stb.) meghozza, a szükséges dokumentumokat módosítsa, aláírja azzal, hogy az adott programra felhasználható keretösszeg évi legfeljebb 30.000.000.- Ft. A Felügyelőbizottság/Auditbizottság úgy ítéli meg, hogy az Igazgatóság helyesen dönt, amikor a kulcspozícióban lévő vezetőket és szakembereket részvény alapú juttatásokkal is szeretné motiválni és lojalitásukat erősíteni.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Közgyűlés a 2023. évi éves rendes közgyűlés napjától számított 18 hónapos időtartamra hatalmazza fel az Igazgatóságot saját részvények vásárlására illetve megszerzésére az alábbi lehetséges célokból:

- az MRP illetve az MRP-n kívüli munkavállalói részvényjuttatási program (részvényalapú javadalmazás) céljára,



- akvizíció ellenértékének teljes vagy részbeni finanszírozására, a Társaság által a jövőben igénybe vehető finanszírozási konstrukcióhoz biztosítékként adás céljából.

A felhatalmazás összesen legfeljebb 55.000.000 darab 1.- Ft névértékű MEGAKRÁN tőzsrészcvény megszerzésére vonatkozhat, visszterhes megszerzés esetén részvényenként legalább 1.- Ft/db, legfeljebb 12.- Ft/db vételáron.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek az új fióktelep létesítését, illetve a tevékenységi körök kiegészítését az előterjesztés szerint.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy fogadja el az Igazgatóság javaslatát a testületi tagok díjazásának változásáról, ami indokolt a 2022. évi inflációs tényadatok és a 2023. évre várható inflációs előrejelzések ismeretében.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság tudomásul veszi az Igazgatóság tájékoztatását, szükségessé vált az Alapszabály módosítása több pontban. A Felügyelőbizottság/Auditbizottság az Igazgatóság Alapszabály-módosítással kapcsolatos határozati javaslatait támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

Mór, 2023. április 20.



Vítkovics Péter
a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság elnöke