

Az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felügyelőbizottságának

a Társaság 2026. 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: 1117 Budapest, Dombóvári út 25., cégjegyzékszám: Cg.01-10-045985; a továbbiakban: „Társaság”).

A Felügyelőbizottság tagjai:

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

A Felügyelőbizottság tevékenységét a 2025. 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 2025. 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 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 2026. 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 2025. december 31-ével végződő üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2025. évi Egyedi Éves Beszámolóját (3 509 163 E Ft teljes átfogó eredmény, 111 051 295 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 2025. december 31-ével végződő üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2025. évi Konszolidált Éves Beszámolóját (56 903 E Ft teljes átfogó veszteség, 149 556 182 E Ft eszközök összesen), üzleti (éves) jelentését, az Igazgatóság jelentését, a könyvvizsgáló vonatkozó jelentését, valamint a Társaság 2025. évi Konszolidált Fenntarthatósági Jelentését.
- A 3. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el a Társaság 2025. évi működésével kapcsolatban az Igazgatóság által előterjesztett 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 2025. 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 döntése alapján - javasolja a Közgyűlésnek, hogy válassza meg Sütő Attila Gyulát a Társaság Felügyelőbizottságának új munkavállalói küldött tagjaként 2026. április 28. napjától 2030. december 16. napjáig, az ÜT megbízatásának lejártáig azzal, hogy a munkavállalói küldött munkaviszonyának megszűnésével felügyelőbizottsági tagsága is megszűnik. A díjazás kapcsán a Felügyelőbizottság - a Javadalmazási és Jelölő Bizottság döntése alapján - azt javasolja a Közgyűlésnek, hogy megbízatását havi bruttó 700.000, - 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 Sütő Attila Gyulával a megbízási szerződést megkösse.

A 7. 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 2025. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentést.

A 8. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság - a Javadalmazási és Jelölő Bizottság véleménye alapján - javasolja a Közgyűlésnek, hogy adja hozzájárulását ahhoz, hogy a 2027. évi MRP Általános Javadalmazási Politika és a 2027. 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 9. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Társaság által megvalósított saját részvény ügyleteket jóváhagyólag vegye tudomásul és fogadja el.

A 10. 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 visszerhes 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 11. napirendi pont kapcsán: A Felügyelőbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy hagyja jóvá a Társaság Alapszabályának előterjesztés szerinti módosítását.

Budapest, 2026. április 2.

Tisztelettel:

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