

A VERTIKAL Group Nyrt. Auditbizottságának jelentése a Társaság 2026. évi éves rendes Közgyűlése részére

A VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1113 Budapest, Nagyszőlős utca 11-15., cégjegyzékét vezeti a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: 01-10-143585, a továbbiakban „Társaság”) Auditbizottsága 2023. január 12-től működik, ezen időponttól folyamatosan figyelemmel kíséri a Társaság üzleti tevékenységét, gazdálkodási helyzetét, a belső ellenőrzés és kockázatkezelés hatékonyságát, rendszeres kapcsolatot tartva a Társaság vezetőivel.

A 2023., 2024. és 2025. üzleti években a Társaság menedzsmentje folyamatosan tájékoztatta az Auditbizottságot gazdasági tevékenységének és eredményeinek alakulásáról. Az Auditbizottság kapcsolatot tartott a Társaság Könyvvizsgálójával és ennek alapján megállapította, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet nyújtanak a Társaság gazdálkodásáról, a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereinek hatékonysága, a pénzügyi beszámolás folyamata megfelelő.

Az Auditbizottság a Társaság számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival összhangban készített 2025. évi éves beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal, 22 200 674 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 9 333 527 ezer Ft saját tőkével és 2 215 867 ezer Ft adózott eredménnyel elfogadásra javasolja, valamint javasolja a Közgyűlésnek, hogy határozzon úgy, hogy a 2025. üzleti év adózott eredménye eredménytartalékba kerüljön.

Az Auditbizottság a vonatkozó jogi előírások szerint megvizsgálta és tanúsítja a Társaság könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek megfelelően kijelenti, hogy az UNIKONTO Számvitelkutatói Korlátolt Felelősségű Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló, Dr. Lakatos László Péter személyében is fennáll a függetlenség, mivel sem a Könyvvizsgáló Társaság, sem a személyében felelős könyvvizsgáló nem volt a Társaság alkalmazottja, könyvvizsgálói megbízása előtt nem volt a Társasággal üzleti kapcsolata, továbbá a Társaság számára könyvvizsgálói tevékenységen kívüli szolgáltatást nem nyújtott. Az Auditbizottság ellenőrizte a jelölt Könyvvizsgáló Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló minőségellenőrzésének eredményeit, amelynek során megállapította, hogy a 2024. évi Közfelügyeleti ellenőrzésen, valamint a könyvvizsgáló személyét érintő 2024. évi egyedi Magyar Könyvvizsgálói Kamara által végzett ellenőrzésen sem állapítottak meg olyan tényeket, amely a Társaság és a Könyvvizsgáló Társaság megbízási szerződésére hatást gyakorolna. Az Auditbizottság ellenőrizte a Könyvvizsgáló Társaság és a személyében felelős könyvvizsgáló minőségellenőrzését, amelynek során megállapította, hogy velük szemben a 2025. évben ellenőrzés nem folyt.

Budapest, 2026. április 2.



Nyikos László
az Auditbizottság elnöke