

EU-SOLAR NYRT.

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI JELENTÉS

2023. MÁJUS 25.

Az **EU-SOLAR Kereskedelmi és Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 7630 Pécs, Kocsz utca 127.; nyilvántartó hatóság: Pécsi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 02-10-060424; a továbbiakban: Társaság) felügyelőbizottsága a Társaság részére az előző üzleti évben végzett tevékenységéről szóló jelentését az alábbiak szerint fogadta el.

1. A felügyelőbizottság feladat- és hatásköre

A felügyelőbizottság a közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését a felügyelőbizottsági ügyrendje szerint, amelyet a közgyűlés hagy jóvá. A felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat. A felügyelőbizottság ülése akkor határozatképes, ha legalább 3 (három) tagja jelen van az ülésen, illetve szavazatát az írásbeli szavazás során legalább 3 (három) tag leadja. A felügyelőbizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza. A felügyelőbizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. A felügyelőbizottság ülésének összehívását - az ok és a cél megjelölésével - a felügyelőbizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül köteles intézkedni a felügyelőbizottság ülésnek 30 (harminc) napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására. A felügyelőbizottság nem részvényes tagjai a közgyűlésen tanácskozási joggal vesznek részt. A felügyelőbizottsági tagok korlátlanul és egyetemlegesen felelnek a Társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével okozott károkért. A felügyelőbizottság tagjai az e jogkörük kapcsán tudomásukra jutott információkat – a közzétételi kötelezettséggel érintett adatok kivételével – üzleti titokként kötelesek őrizni.

2. A felügyelőbizottság tagjai

A felügyelőbizottság legalább 3 (három) tagból áll, tagjait a közgyűlés választja. A felügyelőbizottság tagjainak többsége meg kell, hogy feleljen a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:287. § rendelkezései szerinti függetlenségi előírásoknak.

A felügyelőbizottság tagjai a 2022. üzleti évben:

Név	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Rózsás Tamás	2022. április 22.	határozatlan
Gadóné Szőke Tünde Ibolya	2022. április 22.	határozatlan
Véghely Tamás József	2022. április 22.	határozatlan

A Társaság felügyelőbizottságának elnöke: Rózsás Tamás.

Rózsás Tamás villamosmérnök és közgazdász végzettséggel rendelkezik. 1992 és 2000 között fejlesztőmérnökként dolgozott a Haditechnikai Intézetnél, ahol feladatai közé tartozott fejlesztési projektek vezetése, szakmai és műszaki dokumentációk kezelése. 2002-től 2003-ig főtitkár volt a Honvéd Vezérkar Polgári-Katonai Együttműködési Osztályánál, ahol részt vett az első hazai NATO CIMIC tanfolyam szervezésében. 2003 és 2007 között osztályvezető volt a Gazdasági és Közlekedési Minisztériumnál, ahol feladatai közé tartozott az informatikai üzemeltetés irányítása, valamint az ágazati koordinációért felelős osztály irányítása. Részt vett továbbá a stratégiai és költségvetési tervezésben, valamint támogatta a felsővezetés döntéseit IT kérdésekben. 2007-től 2010-ig IT projektvezetőként dolgozott a

MAVIR Zrt.-nél, ahol az informatikai igazgató munkáját támogatta a projektek átlátásának elősegítésével. 2013 és 2018 között a Magyar Nemzeti Banknál dolgozott, kezdetben gazdaságstratégiai elemzőként, majd vezető felsőoktatási szakértőként. Feladatai közé tartozott a szakértői támogatás nyújtása projekt- és portfóliómenedzsmenthez, stratégiai tervezéshez és gazdaságfejlesztéshez kapcsolódó kérdésekben. 2019 óta senior projektvezető pozíciót tölt be a Free Consult Kft.-nél, ahol IT transzformáció és IT kontrolling projektek támogatását, illetve vezetését végzi.

Gadóné Szőke Tünde Ibolya okleveles könyvvizsgáló, közgazdász, vállalati szervező és adótanácsadó végzettséggel rendelkezik. 1983 és 1984 között a Villány-Mecsekfalvi Borgazdasági Kombinátnál dolgozott könyvelőként. Ezt követően, 1985-től 1991-ig a Magyar Posta Vállalat Pécsi Igazgatóságánál hírlapszolgálati előadó volt. 1991 és 1994 között az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal Baranya Megyei Igazgatóságánál töltött be főrevizor pozíciót. 1994-től 1995-ig főkönyvelő volt a Dráva Idegenforgalmi, Vendéglátó és Kereskedelmi Kft.-nél. 1995 és 1998 között a GeoProfil Kft.-nél dolgozott főkönyvelőként. 1998-tól a Contir-Audit Könyvelő és Adótanácsadó Kft. tulajdonos-ügyvezetője, majd 2019-től Contir-Audit Könyvelő, Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Bt. beltagja és ügyvezetője, melynek tevékenységei közé tartozik a könyvelés, könyvvizsgálat és adótanácsadás.

Véghely Tamás József a Budapesti Műszaki Egyetem Villamosmérnöki Karának elvégzése után, 1974-től 1986-ig kutatómérnökként dolgozott a Mikroelektronikai Vállalatnál. 1986-91 között, a magánszférában opto-elektronikai érzékelők, illetve távadók kutatásával és fejlesztésével foglalkozott. 1991-97 között mérnök-tanácsadóként, illetve üzletkötőként dolgozott a professzionális videotechnika területén. 1997-től 2003-ig az első magyar napelemgyár, az amerikai-magyar részvénytársaság formában működő Dunasolar Napelem Gyártó Rt. alapítója és kereskedelmi igazgatója volt. 2003-ban GAIASOLAR Kft. néven saját céget alapított, amely az összes megújuló energiaforma tekintetében mérnöki tanácsadással, tervezéssel, illetve kulcsrakész kivitelezéssel foglalkozik.

3. Az előző üzleti évben végzett tevékenység bemutatása

A felügyelőbizottság a 2022. üzleti év folyamán összesen 3 (három) alkalommal tartott ülést:

- a felügyelőbizottság a 2022. május 10. napján megtartott ülésén elfogadta a felügyelőbizottság ügyrendjét, valamint megválasztotta a felügyelőbizottság elnökét; az említett ülésen a felügyelőbizottság valamennyi tagja részt vett;
- a felügyelőbizottság a 2022. május 26. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2022. május 31. napjára összehívott éves rendes közgyűlésének napirendjén szereplő előterjesztésekkel kapcsolatos felügyelőbizottsági javaslatokat; az említett ülésen a felügyelőbizottság valamennyi tagja részt vett;
- a felügyelőbizottság a 2023. augusztus 2. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2022. augusztus 23. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésének napirendjén szereplő előterjesztésekkel kapcsolatos felügyelőbizottsági javaslatokat; az említett ülésen a felügyelőbizottság valamennyi tagja részt vett.

A felügyelőbizottság – annak érdekében, hogy a hatáskörébe tartozó feladat felmerülése esetén haladéktalanul megtehesse a szükséges lépéseket – rendszeres kapcsolatot tartott a Társaság vezérigazgatójával és pénzügyi vezetőjével, valamint a Társaságnál a tőzsdei jogi vonatkozású ügyeket tartós megbízás keretében ellátó ügyvédi iroda eljáró ügyintézőjével.

A felügyelőbizottság a 2021. üzleti év zárásának időszakában tartotta alakuló ülését, így a felügyelőbizottság az előző üzleti évben az állandó könyvvizsgálóval való együttműködés körbe tartozó feladatot még nem látott el.

A Társaság az előző üzleti évben belső ellenőri rendszert még nem működtetett, így a felügyelőbizottság az előző üzleti évben a belső ellenőrzési funkcióval kapcsolódó feladatot még nem látott el.

A Társaság dedikált compliance vezetőt alkalmaz, akinek elsődleges feladata a szervezeten belüli jogkövetés biztosítása, a visszaélések szisztematikus felderítése, kezelése, illetve jövőbeni megakadályozása. A felügyelőbizottság az előző üzleti évben a compliance funkcióval kapcsolódó feladatot még nem látott el.

A Társaság jelenleg nem rendelkezik elkülönült kockázatkezelési szervezettel, azonban ISO 9001, ISO 14001 és ISO 50001 szabványok szerinti minőségirányítási rendszert működtet, amely folyamatba épített környezetvédelmi kockázatkezelést is magába foglal, illetőleg a dedikált vállalatszintű kockázatkezelési keretrendszere kialakítás alatt van.

A felügyelőbizottsághoz az előző üzleti év folyamán sem a Társaság részvényeseitől, sem más személytől nem érkezett olyan bejelentés, amely a felügyelőbizottság intézkedését tette volna szükségessé.

4. Javaslatok és ajánlások

A felügyelőbizottság a 2022. üzleti év zárásának eddigi tapasztalatai alapján javasolja, hogy a pénzügyi beszámoló elkészítésének folyamatát minden esetben előzetesen elkészített részletes, az egyes részfeladatokra vonatkozó konkrét határidőket is rögzítő munkaterv szabályozza, amely munkatervben rögzítettek betartására valamennyi érintett még a pénzügyi beszámoló elkészítésének megkezdését megelőzően vállaljon kötelezettséget. A felügyelőbizottság javasolja továbbá, hogy a Társaság igazgatósága dolgozza ki a fentiek szerinti munkatervben rögzítettek betartásához szükséges ösztönző eszközök rendszerét, és szükség esetén gondoskodjon a megfelelő szankciók alkalmazásáról.

A felügyelőbizottság a belső kontrollok rendszere, valamint a Társaság kockázatkezelése kapcsán az alábbi ajánlásokat teszi:

- a Társaság alakítson ki belső ellenőrzési funkciót, és az a felügyelőbizottságnak tartozzon közvetlen beszámolási kötelezettséggel;
- a Társaság alakítsa ki a felügyelőbizottság és a megfelelési biztosi (compliance) funkció közötti munkakapcsolat kereteit és rendjét;
- a Társaság dolgozza ki az ágazati és társasági sajátosságoknak megfelelő kockázatkezelési alapelveket (bevonva a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint ezen folyamatoknak a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelős személyeket), majd alakítsa ki az abban foglaltak megvalósításához szükséges hatékony kockázatkezelési eljárásokat.

Budapest, 2023. május 25.

Rózsás Tamás
felügyelőbizottsági elnök
EU-SOLAR Nyrt.