



A DELTA TECHNOLOGIES NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TÁJÉKOZTATÓJA

A Delta Technologies Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (Cg. 01-10-043483; székhely: 1134 Budapest, Róbert Károly krt. 70-74.; a továbbiakban: „Kibocsátó”) a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:272. § (3) bekezdésében a Tpt. 55. §-ában és a 24/2008. (VIII. 15.) PM rendelet 4. mellékletében foglaltaknak megfelelően közzéteszi az alábbiakat:

- I. A Kibocsátó Felügyelőbizottsága a 2021. szeptember 20. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésre vonatkozó, közzétett előterjesztéseket és határozati javaslatokat áttekintette és megvizsgálta, azokkal teljes mértékben egyetértett és azokat elfogadásra javasolta a Kibocsátó közgyűlése számára. A Kibocsátó Felügyelőbizottságának vonatkozó jelentése a jelen tájékoztató 1. sz. mellékleteként került csatolásra és nyilvánosságra hozatalra a Ptk. 3:272. § (3) bekezdésével összhangban.
- II. A Kibocsátó egyúttal tájékoztatási céllal megerősíti, hogy a 2021. szeptember 20. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésre vonatkozó, közzétett előterjesztéseket és határozati javaslatokat a Kibocsátó auditbizottsága is áttekintette, azokkal egyetértett és azok elfogadását javasolta a Kibocsátó közgyűlése számára. A Kibocsátó auditbizottságának álláspontját rögzítő dokumentum a jelen tájékoztató 2. sz. mellékleteként került csatolásra.
- III. Tájékoztatás, alaptőke nagysága, saját részvények száma, részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma

A Kibocsátó – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:272. § (3) bekezdés a) pontja alapján – ezúton teszi közzé a Kibocsátó részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok számát sorozatonként, a saját részvény állományát és az alaptőke nagyságát, 2021. augusztus 19. napjára vonatkozóan.



II.1 A Kibocsátó alaptőkéjének összetétele 2021.08.19. napon

Részvénysorozat	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
Törzsrészvény	0,78 Ft	383 000 000 db	298 740 000 Ft
Összesen		383 000 000 db	298 740 000 Ft

II.2 A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2021.08.19. napon

Részvénysorozat	Darabszám	Szavazati jogra jogosító részvények	Részvényenkénti szavazati jog	Összes szavazati jog	Saját részvények száma
Törzsrészvény	383 000 000 db	383 000 000 db	1 db	383 000 000 db	0 db

- IV. A Kibocsátó – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:272. § (3) bekezdés c) pontja alapján – ezúton teszi közzé a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat, jelen tájékoztató 3. és 4. számú mellékleteként teszi közzé.

Budapest, 2021. augusztus 23.

Delta Technologies Nyrt.

Jelen tájékoztató mellékletei:

- 1.sz. melléklet: felügyelőbizottság jelentése
- 2.sz. melléklet: auditbizottság álláspontja
- 3.sz. melléklet: meghatalmazás jogi személyek esetén
- 4.sz. melléklet: meghatalmazás természetes személyek esetén

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Alulírott **Kövesdi Péter**, a Delta Technologies Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: 01-10-043483, vezetve a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságánál; a továbbiakban: „Társaság”) felügyelőbizottságának elnöke megállapítom, hogy a 2021. augusztus 19. napján kezdeményezett írásbeli határozathozatal a felügyelőbizottság ügyrendjének 3.4.5. pontja alapján érvényes volt és a felügyelőbizottság ügyrendjének 3.4.6. pontja szerint megállapítom, hogy a felügyelőbizottság 2021. augusztus 23. napján írásbeli határozathozatal keretében 3 igen, 0 nem és 0 tartózkodó szavazattal az alábbi határozatot hozta:

1/2021. (08. 23.) sz. felügyelőbizottsági határozat

A felügyelőbizottság ezennel úgy határoz, hogy a Társaság igazgatóságának a jelen írásbeli határozathoz 1. sz. függelékként csatolt 4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozatban szereplő közgyűlési előterjesztéseivel (határozati javaslataival) egyetért, és azok elfogadását javasolja a Társaság közgyűlése számára.

A felügyelőbizottság ügyrendjének 3.2.15. pontja alapján a felügyelőbizottság úgy határoz, hogy a jelen határozat nyilvános.

Kelt: Budapest, 2021. augusztus 23.



Kövesdi Péter

felügyelőbizottság elnöke
Delta Technologies Nyrt.

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

**1/2021. (08.__.) sz. felügyelőbizottsági határozat 1. sz. függeléké: A Társaság igazgatóságának
4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozata**

4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozat

Az igazgatóság ezennel úgy határoz, hogy a jelen határozat 1. sz. függeléként csatolt formában és tartalommal határozati javaslatokat terjeszt a Társaság közgyűlése elé.

Az igazgatóság ügyrendjének 3.7. pontja alapján az Igazgatóság úgy határoz, hogy a jelen határozat nyilvános.



FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozat 1. sz. függelék:

„Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 1. napirendi pontjához (Döntés a Társaság vonatkozásában 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésével kapcsolatos igazgatósági tájékoztatás tudomásulvételéről).

1/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Társaság igazgatósága a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett és 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésével kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adja a részvényeseknek.

1. Tőkeemelések

1.1 2019. május 22.

A Társaság igazgatósága 2019. május 22-én úgy határozott, hogy a Társaság alaptőkéjét 156.184.352 darab, egyenként 0,78 forintos névértékű és kibocsátási értékű „A” sorozatú dematerializált törzsrészvény („A1Részvények”) zártkörű forgalomba hozatalával, 121.823.794,56 forint névértéken és kibocsátási értéken, teljes egészében nem pénzbeli hozzájárulás ellenében 201.240.000 forintra felemeli („Tőkeemelés1”). A Tőkeemelés1-et a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2019. augusztus 1-i hatállyal a cégjegyzékbe bejegyezte, majd az A1Részvények megkeletkeztetésre kerültek és ezzel a Tőkeemelés 1 lezárult.

1.2 2019. december 9.

A Társaság 2019. július 30-án adásvételi szerződést („Adásvételi Szerződés”) kötött a Deltagroup Holding Zrt.-vel („DGH”) a Delta Systems Kft. („DS”) 100%-os üzletrészenek („Üzletrész”) megszerzéséről. A felek az Üzletrész vételárát 28.600.000.000 forintban határozták meg („Vételár”), amelyből 2.350.000.000 forint pénzben került teljesítésre. A Társaság a fennmaradó 26.250.000.000 milliárd forint vételárát akként teljesítette, hogy a DGH ezen vételárkövetelését („Vételárkövetelés”) nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként (apportként) tőkeemelés keretében a Társaság rendelkezésére bocsátotta, amely ellenében 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvény („A2Részvények”) (az A1Részvények és az A2Részvények együttesen: „Részvények”) került a Társaság által kibocsátásra a DGH részére („Tőkeemelés2”) (a Tőkeemelés1 és a Tőkeemelés2 együttesen: „Tőkeemelések”). A Társaság a Ptk. 3:251. § (1) bekezdésével összhangban a Vételárkövetelés vonatkozásában könyvvizsgálói jelentést készített, amely 2019. szeptember 27-én került kiállításra („Jelentés”). A Jelentés a Vételárkövetelés értékét annak névértéke 100%-ában, azaz 26.250.000.000 forintban határozta meg.

A Jelentés és a Társaság Közgyűlésének 6/2019. (X.01.) határozatában foglalt felhatalmazása (alapján a Társaság igazgatósága 2019. december 9-én döntött a Társaság alaptőkéjének új részvények (azaz az A2Részvények) zártkörű forgalomba hozatalával történő felemeléséről, amely

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

eredményeképpen a Társaság alaptőkéje 201.240.000 forint összegről 298.740.000 forint összegre került felemelésre. A Tőkeemelés2 cégbírósági bejegyzésére (2019. december 11-i hatállyal) 2020. február 6-án került sor. A DS vonatkozásában a Társaságot, mint egyedüli tagot a cégbíróság 2020. március 2-án jegyezte be 2020. február 6-i hatállyal. Az A2Részvények megkeletkeztetésére 2020. március 27-én került sor (ezen a napon a DGH Társaságban meglévő befolyása 32,64%-ra nőtt) és ezzel a Tőkeemelés2 lezárult.

2. Engedélyezési Eljárások

A Társaság a Tpt. 21. § és a Prospektus Rendelet 3. cikk (1) bekezdése alapján köteles a Részvények tőzsdei bevezetéséhez tájékoztatót készíteni. Ennek megfelelően a Társaság 2019. december 18-án tőzsdei bevezetési tájékoztató („Tájékoztató1”) jóváhagyása iránti kérelmet terjesztett elő az Magyar Nemzeti Bank („MNB”) mint engedélyező hatóságnál („Engedélyezési Eljárás1”). A kérelem a Tőkeemelés1 keretében kibocsátott A1Részvények BÉT-re történő bevezetéséhez készült, az Engedélyezési Eljárás1 során az azonban a Tőkeemelés2 keretében kibocsátott A2Részvények BÉT-re történő bevezetésére is kiterjesztésre került.

Az Engedélyezési Eljárás 1-gyel részben időbeli átfedésben (2019. október 15-i kezdő dátummal) a Társasággal szemben folyamatban volt az MNB által hivatalból indított ellenőrzési eljárás („Célvizsgálat”), amelynek során az MNB (többek között) a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet („MAR”) piaci manipuláció tilalmára vonatkozó rendelkezéseinek Társaság általi betartását vizsgálta. Tekintettel arra, hogy a Tájékoztató1-gyel érintett Részvények a Célvizsgálat tárgyát képező Tőkeemelések során kerültek kibocsátásra, az MNB úgy ítélte meg, hogy a Célvizsgálat megállapításai érdemben befolyásolhatják az Engedélyezési Eljárás1-et, ezért az MNB 2019. december 20-án az Engedélyezési Eljárás1 felfüggesztéséről határozott a Célvizsgálatot lezáró döntés meghozataláig terjedő időtartamra.

A Célvizsgálat (a Társaság által közzétettek szerinti a Társaság elmarasztalásával végződő) lezárását követően az MNB 2020. március 17-én az Engedélyezési Eljárás1 folytatásáról döntött, egyidejűleg – a Tájékoztató1-nek a Célvizsgálat eredménye nyomán szükséges módosítása érdekében – hiánypótlásra hívta fel a Társaságot. A Társaság 2020. április 8-án benyújtott, majd 2020. április 9-én kiegészített beadványában az Engedélyezési Eljárás1 szünetelését kezdeményezte. Az MNB 2020. április 18-án kelt végzésével az Engedélyezési Eljárás1 szüneteléséről döntött. A Társaság 2020. június 16-án kérelmezte az Engedélyezési Eljárás1 folytatását, egyúttal benyújtotta kapcsolódó hiánypótlását.

Az MNB 2020. augusztus 29-én a Célvizsgálat Tájékoztató1-re gyakorolt hatásának értékelése kapcsán szakértő kirendelése mellett döntött („Kirendelt Szakértő”). A Kirendelt Szakértő szerint a Célvizsgálat során az Absolvo Consulting Kft. („Eredeti Szakértő”) által a DS tekintetében elkészített (2020. január 30. napján kelt) vállalatértékelés („Vállalatértékelés”) nem támasztotta alá egy független értébecsléstől elvárható mértékben és a Nemzetközi Értékelési Standardokban meghatározott, kellően megalapozott módon a Vételárát.

A Társaság igazgatósága 2020. május 7-én eltérő üzleti év alkalmazásáról döntött. A döntés alapján az első eltérő üzleti év 2020. január 1-től 2020. június 30-ig, majd ezt követően a Társaság minden üzleti éve a naptári év július 1. napjától a következő naptári év június 30. napjáig tart. A Társaság ezen első eltérő üzleti év során (2020. február 6-i hatállyal) szerezte meg az Üzletrészt, ezért a 2020. június 30-i fordulónapra készült az első olyan éves beszámoló („Beszámoló”), amiben az Üzletrész szerepel a Társaság könyveiben. Tekintettel arra, hogy Társaság eszközeinek jelentős részét az Üzletrész teszi ki, a Társaság külső szakértőt, a DLA Piper Business Advisory Kft.-t vontta be a DS 2020. június 30-i fordulónapra vonatkozó piaci értékének meghatározására, annak érdekében, hogy a

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

részesedést a Beszámolóban megfelelő értéken szerepeltesse. A Társaság 2020. október 1-jén tette közzé a vállalatértékelés eredményét. Ezen értékelés alapján, a Társaság -az óvatosság elvét szem előtt tartva- az Üzletrészt a Beszámolójában – a konzervatív értékelés alsó határát figyelembe véve – 7.300.000.000 forintos valós értékre kívánta átértékelni. Az értékvesztés elszámolásának elfogadásáról a 2020. október 30-ra összehívott közgyűlés döntött.

Az MNB 2020. december 8-án kelt határozatában a Tájékoztató1 jóváhagyását megtagadta, az Engedélyezési Eljárás1-et pedig megszüntette. Az MNB az elutasítás során központi elemnek tekintette, hogy a Vételárkövetelés apportja során nem csupán magát a követelést, hanem a mögöttes gazdasági eseményt, annak tárgyát és értékét, jelen esetben az adásvétel tárgyát képező gazdasági társaság (DS) értékét is vizsgálni szükséges. Az MNB álláspontja szerint a Tőkeemelés1-gyel, illetve az Üzletrész valós értékével kapcsolatos állítások megalapozottságát és megbízhatóságát megkérdőjelezi: (i) a Vételár külső szakértő igénybevétele nélkül történő megállapítása, (ii) a Kirendelt Szakértőnek az Eredeti Szakértő indikatív vállalatértékelésével kapcsolatos megállapításai, (iii) a Társaságnak a számviteli elszámolásaival és a Ptk. 3:251. § (1) bekezdése szerinti könyvvizsgálói jelentés tartalmával ellentétes nyilatkozatai, valamint (iv) az Üzletrész utólagos leértékelése a Beszámolóban.

A Tájékoztató1 jóváhagyását megtagadó határozat kézhezvételét követően a Társaság folyamatosan egyeztetett mind a Társaság könyvvizsgálójával, mind pénzügyi- és jogi tanácsadójával, mind a hatóságokkal egy átdolgozott, a Tájékoztató1 kapcsán felmerült aggályokat kimerítően elosztató tőzsdei bevezetési tájékoztató mielőbbi újbóli benyújtása érdekében. Mindezen erőfeszítések eredményeképpen a Társaság 2021. április 28-án arról tájékoztatta befektetőit, hogy új engedélyezési eljárás („Engedélyezési Eljárás2”) (az Engedélyezési Eljárás1 és az Engedélyezési Eljárás2 együttesen: „Engedélyezési Eljárások”) keretében az MNB felé jóváhagyásra benyújtotta a BÉT-re bevezetni kívánt Részvények tőzsdei bevezetéséhez elkészített tájékoztatóját („Tájékoztató2”).

A Társaság 2021. május 7-én tájékoztatta a befektetőket az Engedélyezési Eljárás2 MNB általi felfüggesztéséről, tekintettel a Pénzügyminisztérium Számviteli és Közfelügyeleti Főosztálya („PM”) által a Társaság könyvvizsgálójánál végzett minőség-ellenőrzési eljárás elindulására. A könyvvizsgálóra vonatkozó vizsgálat „nem felelt meg” eredménnyel zárult, aminek következményeként a PM a 2020. május 20-i határozatában a könyvvizsgálót a Beszámolóra vonatkozó könyvvizsgálói jelentés visszavonására kötelezte. Az MNB a PM határozatára tekintettel 2021. május 21-én az Engedélyezési Eljárás2 folytatásáról és hiánypótlás előírásáról rendelkezett. A Társaság 2021. július 1-jén teljesítette az MNB felé a hiánypótlásra vonatkozó kötelezettségét. Ezzel egyidőben a Társaság teljesítette az MNB által előírt rendkívüli adatszolgáltatási kötelezettségét. Ezen hiánypótlás, illetve rendkívüli adatszolgáltatás keretében a Társaság (a jelen határozatban is összefoglalt) intézkedési terv benyújtásával tájékoztatta az MNB-t arra vonatkozóan, hogy milyen konkrét intézkedéseket tett, illetve kíván tenni a PM 2021. május 20-án kelt határozatában foglaltak kezelése érdekében.

A Társaság az intézkedési tervben („Intézkedési Terv”) foglaltak szerint 2021. július 1-jén a hiánypótlás benyújtásával egy időben a Tájékoztató2 átdolgozása és az Intézkedési Tervben foglaltak végrehajtása érdekében kezdeményezte az Engedélyezési Eljárás2 felfüggesztését, amelynek következtében az MNB 2021. július 15-én elrendelte az Engedélyezési Eljárás2 hat hónapi időtartamra való szüneteltetését.

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja a Társaság Igazgatóságának a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, és 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésével kapcsolatos előzőek szerinti tájékoztatását.”

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 2. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóságnak a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetére vonatkozó tájékoztatása tudomásulvételéről)

2/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés ezennel úgy határoz, hogy jóváhagyólag tudomásul veszi az igazgatóságnak a Társaság pénzügyi helyzetére vonatkozó alábbi tájékoztatását.

2021. augusztus 18-án a Társaság könyvvizsgálója a Beszámoló ismételt könyvvizsgálata alapján arról tájékoztatta a Társaságot, hogy a Beszámoló lényeges hibákat tartalmaz, és ezért minősített könyvvizsgálói jelentést (ellenvéleményt) („Ellenvélemény”) adott ki.

A Társaság a feltárt hibás állításokat a vonatkozó jogszabályokkal összhangban a 2021. június 30-i fordulónapra készítendő és a Társaság éves rendes közgyűlésén elfogadásra előterjesztett éves beszámolójában fogja kijavítani. Az éves rendes közgyűlésre a tervek szerint október második felében kerül sor.

Annak érdekében, hogy a Társaság befektetői folyamatosan, azaz már a 2021. június 30-i fordulónapra vonatkozó auditált beszámolók közzétételét megelőzően is valós és megbízható képet kapjanak a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetéről, a Társaság a 2020. június 30-i fordulónapra készített beszámolók ismételt könyvvizsgálata keretében feltárt hibás állítások javításával – elkészítette 2020. június 30-i fordulónapra a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Szabványok (IFRS)-nak (a hibajavítás módjára vonatkozó szabályokon kívül minden egyéb vonatkozásban) megfelelő javított pénzügyi kimutatást („Részvényesi Tájékoztatás”), amelyet a jelen határozat 1. sz. melléklete tartalmaz.

A Részvényesi Tájékoztatás adattartalmát tekintve megegyezik egy beszámolóval, és azzal a céllal készült, hogy transzparens és megbízható tájékoztatást nyújtson arról, hogy a Társaság 2021. június 30-i fordulónapra készítendő beszámolójában hogyan fogja módosítani az összehasonlítható adatokat. A Részvényesi Tájékoztatásban az Üzletrész bekerülési értéke a korábbi 28.600.000.000 forint helyett 7.300.000.000 forint összegre módosult és a tranzakció nem fordított akvizícióként kerül bemutatásra.

A Társaság fel kívánja használni a Részvényesi Tájékoztatást a Társaságban 2019. augusztus 1-jén végrehajtott tőkeemelés során kibocsátott részvényeknek tőzsdei bevezetésére vonatkozó tőzsdei bevezetési tájékoztatóban. Ennek érdekében a Részvényesi Tájékoztatást a Társaság igazgatósága 2021. augusztus 18. napján jóváhagyta. 2021. augusztus 18. napján továbbá mind a Társaság felügyelőbizottsága, mind a Társaság auditbizottsága támogatását fejezte ki a Részvényesi Tájékoztatással kapcsolatban.

A Részvényesi Tájékoztatáshoz a Társaság könyvvizsgálója a Magyar Könyvvizsgáló Kamara által kiadott 3000 témaszámú „Múltbeli pénzügyi információk könyvvizsgálatán vagy átvilágításán kívüli, bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízások” elnevezésű standardja alapján végezte el a vizsgálatot és bocsátotta ki véleményét. A könyvvizsgáló által lefolytatott vizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy a Részvényesi Tájékoztatás nem tartalmaz lényeges hibát, amelyet a könyvvizsgáló 2021. augusztus 18. napján kelt jelentésében („Részvényesi Tájékoztatásra Vonatkozó Könyvvizsgálói Jelentés”) meg is állapított.

A Társaság könyvvizsgálója arról tájékoztatta az igazgatóságot, hogy a Részvényesi Tájékoztatásra Vonatkozó Könyvvizsgálói Jelentés teljes terjedelemben történő közzétételéhez nem járul hozzá.

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Az előzőekre tekintettel az igazgatóság a Részvényesi Tájékoztatásra Vonatkozó Könyvvizsgálói Jelentés főbb megállapításai kapcsán a következőket emeli ki:

a 2020. évi összevont (konszolidált) éves beszámolója tekintetében:

„Véleményünk szerint a 2020.01.01 és 2020.06.30. közötti időszakra vonatkozóan Társaság által összeállított részvényesi tájékoztatóban szereplő konszolidált pénzügyi információk minden lényeges vonatkozásban megfelelnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok – ahogyan azokat az EU befogadta – („EU IFRS-ek”), illetve a számviteli törvény vonatkozó előírásainak.”

a 2020. évi egyedi éves beszámolója tekintetében:

„Véleményünk szerint a 2020.01.01 és 2020.06.30. közötti időszakra vonatkozóan Társaság által összeállított részvényesi tájékoztatóban szereplő egyedi pénzügyi információk minden lényeges vonatkozásban megfelelnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok – ahogyan azokat az EU befogadta – („EU IFRS-ek”), illetve a számviteli törvény vonatkozó előírásainak.”

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja a Társaság Igazgatóságának a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetével kapcsolatos előzőek szerinti tájékoztatását, ideértve többek között a Társaság 2020. június 30-i fordulónapra készített Beszámolójában szereplő hibákkal és azok kijavításával kapcsolatos tájékoztatását és a jelen határozat 1. sz. mellékleteként csatolt Részvényesi Tájékoztatást.”



**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

2/2021. (__. __) sz. Közgyűlési Határozat 1. sz. melléklet:

Részvényesi Tájékoztató (külön dokumentumként kerül csatolásra)

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 3. napirendi pontjához (Döntés a Társaság 2020. június 30-i fordulónapra készített beszámolójában szereplő hibák javításának hatását bemutató összevont (konszolidált) tömörített féléves jelentésre vonatkozó igazgatósági tájékoztatás és a féléves jelentés tudomásulvételéről)

3/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés ezennel úgy határoz, hogy jóváhagyólag tudomásul veszi az igazgatóságnak az alábbi tájékoztatását.

Tekintettel az Ellenvélemény kiadására és annak érdekében, hogy a Társaság befektetőinek és a nyilvánosságnak a folyamatos transzparens tájékoztatása biztosított legyen, a Társaság igazgatósága 2021. augusztus 18. napján elfogadta és közzétette az Ellenvéleményben feltárt hibák javításának hatását bemutató, 2020. december 31-re készített összevont (konszolidált) tömörített féléves jelentését is („Féléves Jelentés”).

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi a Társaság Igazgatóságnak az előzőek szerinti tájékoztatását és a jelen határozat 1. sz. mellékleteként csatolt Féléves Jelentést.”

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

3/2021. (__.__) sz. Közgyűlési Határozat 1. sz. melléklete:

Féléves Jelentés (külön dokumentumként csatolva)

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 4. napirendi pontjához (Döntés a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésére irányuló tervezett lépéseire vonatkozó igazgatósági tájékoztatás tudomásul vételéről és elfogadásáról („Intézkedési Terv”).

4/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Társaság igazgatósága a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésére irányuló tervezett lépései („Intézkedési Terv”) kapcsán az alábbi tájékoztatást adja a részvényeseknek.

1. Az Intézkedési Terv legfontosabb célja

Az Intézkedési Terv legfontosabb céljai a következők:

- (i) az Adásvételi Szerződés eredeti céljának megfelelő tulajdonosi struktúra megőrzése, azaz annak biztosítása, hogy a tervezett lépések megtételét követően a Társaság továbbra is kizárólagos (100%-os) tulajdonosa marad a DS-nek, a DGH pedig ugyanannyi törzsrészcshvénycy tulajdonol a Társaságban, mint amennyi részvcshvénycy az Adásvételi Szerződés alapján lenne jogosult tulajdonolni,
- (ii) az A1Részvényeknek a tőzsdére való mielőbbi bevezetése a Társaság kisebbségi részvényeseinek érdekében; ezen célt biztosítandó a Tájékoztató2 akként kerül módosításra, hogy az Engedélyezési Eljárás2 tárgyát a továbbiakban kizárólag az A1Részvények képezik;
- (iii) az A2Részvényekkel kapcsolatban az Engedélyezési Eljárások során felmerült aggályok végleges elosztatása érdekében ezen részvények bevonásra kerülnek velük megegyező számú, azonban alacsonyabb kibocsátási értékű törzsrészvény DGH részére történő kibocsátása mellett. Ezen újonnan forgalomba hozandó részvények tőzsdei bevezetése iránt az igazgatóság azok keletkeztetését követően haladéktalanul intézkedni fog.

2. Az Intézkedési Terv végrehajtásával kapcsolatos főbb társasági jogi döntések

2.1. Tőkeleszállítás

A fentiekkel összhangban az Intézkedési Terv implementálásának első lépésként a Közgyűlésnek a Társaság alaptőkéje leszállításáról kell döntenie akként, hogy annak során kizárólag a DGH számára a Tőkeemelés2 keretében kibocsátott A2Részvények kerülnek bevonásra (ezzel megszüntetve a Társaság által korábban kibocsátott valamennyi 210 forint kibocsátási értékű részvcshvénycy). A DGH a tőkeleszállítás cégbírósági bejegyzésének napjával jogosulttá válik a Társaság vagyónának a DGH volt részcsedésének megfelelő vagyoni hányadára, az A2Részvények pedig bevonásra kerülnek. A tőkeleszállítás célja – a fenti 1. pontban meghatározott átfogó célokkal összhangban – az Üzletrész értékelésével kapcsolatban felmerült aggályok végleges elosztatása a helyzet teljeskörű számviteli- és társasági jogi rendezésén keresztül, ideértve a 2019. december 9-én elhatározott tőkeemelés során apportált vételárkövetelés ellenében a DGH részére kibocsátott – a vonatkozó határozatokban foglalt darabszámú, név – és kibocsátási értékű törzsrészvények végleges bevonását megszüntetve ezáltal ezen értékpapírokat.

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

2.2. Tőkeemelés

Második lépésként a Társaságban fennálló tulajdoni arányok változatlansága, azaz a DGH részesedésének tőkeleszállítást követő „visszaállítása” érdekében a Közgyűlésnek felhatalmazza a Társaság igazgatóságát a Társaság alaptőkéjének zártkörűen történő felemelésére („Új Tőkeemelés”). Ezen közgyűlési felhatalmazás alapján az igazgatóság jogosulttá válik tőkeemeléssel dönteni akként, hogy a tőkeleszállítás eredményeképpen a DGH részére kiadandó vagyon (mint aggregált kibocsátási érték) ellenében a DGH a tőkeleszállítás keretében bevont A2Részvények számával megegyező számú (azaz 125.000.000 darab) törzsrészvény átvételére válik jogosulttá a többi részvényes jegyzési elsőbbségi jogának kizárása mellett.

A Társaság igazgatósága a tőkeleszállítás decemberben várható bejegyzését követően a Közgyűlés fentiek szerinti felhatalmazása alapján haladéktalanul elhatározza a Társaság alaptőkéjének a felemelését olyan módon, hogy az Új Tőkeemelés keretében a DGH a részére a tőkeleszállításra tekintettel történő kifizetés (vagy az arra vonatkozó követelés vagyoni hozzájárulásként való) szolgáltatása ellenében a tőkeleszállítással érintett részesedéssel megegyező mértékű részesedést, azaz 125.000.000 darab törzsrészvényt („Új Részvények”) szerez. Az előzőek szerinti tőkeleszállítás és tőkeemelés eredményeképpen a Társaság vagyonában nem következik be változás. Az Új Tőkeemelés cégbírószági bejegyzésére előreláthatólag 2022 januárjában kerül sor, ezt követően a Társaság igazgatósága intézkedik az Új Részvények keletkeztetése és azok tőzsdei bevezetéséhez szükséges engedélyezési eljárás lefolytatása iránt azzal, hogy a várakozások szerint 2022 februárjában sor kerülhet az Új Részvények BÉT-re történő bevezetésre.

2.3. Adásvételi Szerződés lezárása

Tekintettel arra, hogy az Intézkedési Terv végrehajtásához szükséges, fentiekben ismertetett lépések az Adásvételi Szerződést is érintik, az azt kötő felek közös érdeke a szerződéssel kapcsolatos esetleges jövőbeli jogviták elkerülése. Ezt biztosítandó a Közgyűlés jóváhagyása esetén a Társaság és a DGH egyezségi szerződést ír alá, amelyben a felek rögzítik, hogy szerződésszegésre hivatkozással az Adásvételi Szerződéssel kapcsolatban semmilyen igényt sem érvényesítenek egymással szemben („Egyezségi Szerződés”). Az Egyezségi Szerződés hatálybalépésnek feltétele, hogy az Új Részvények hiánytalanul jóváírásra kerüljenek a DGH értékpapír-számláján és azok kizárólagos tulajdonjogát a DGH megszerezze.

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja a Társaság Igazgatóságának a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésére irányuló Intézkedési Tervét és felkéri a Társaság Igazgatóságát az abban foglaltak végrehajtására.

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 5. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóság intézkedési tervének részeként a Deltagroup Holding Zrt. tulajdonában álló 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészcvényeinek tőkeleszállítás keretében történő bevonásáról)

5/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés elhatározza a Társaság 298.740.000 forint összegű alaptőkéjének leszállítását 201.240.000 forintra.

1. Az alaptőke-leszállítás célja (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés a) pont):

Az alaptőke leszállítása tőkekivonás céljából történik azzal, hogy a tőkeleszállításra tekintettel kiadandó vagyont az érintett részvényes a 7/2021 (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat szerinti tőkeemelés keretében késedelem nélkül ismételten a Társaság rendelkezésére bocsátja pénzbeli és/vagy nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként.

2. Az alaptőke-leszállítás összege (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés b) pont):

Az alaptőke leszállítását követően a Társaság alaptőkéje 97.500.000 forinttal csökken.

3. Az alaptőke-leszállítással érintett részvények (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés b) pont):

A Társaság által kibocsátott összesen 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvény, amelyből valamennyi részvény a Deltagroup Holding Zrt. tulajdonában áll.

4. Az alaptőke-leszállítás végrehajtásának módja (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés c) pont):

Az alaptőke leszállítását során 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú -a Deltagroup Holding Zrt. tulajdonában álló- törzsrészvény kerül bevonásra.

5. Az alaptőke-leszállítással az alapszabályban foglaltak szerint érintettnek minősülő részvényfajta vagy részvényosztály (Ptk. 3:309.§ (5) bekezdés):

A Közgyűlés megállapítja, hogy nincs olyan részvényfajta vagy részvényosztály, amelyet az alaptőke leszállítását másik részvényfajtahoz vagy részvényosztályhoz képest nagyobb arányban érintene tekintettel arra, hogy a Társaság kizárólag az alaptőke-leszállítás tárgyát képező részvényekkel megegyező, 0,78 forint névértékű dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvényeket bocsátott ki. Erre tekintettel nincs az alapszabály XVI.6. pontja szerinti meghatározásnak megfelelő, az alaptőke-leszállítással érintett részvényfajta vagy részvényosztály, így a jelen határozat érvényességéhez a Ptk. 3:309.§ (5) bekezdése, illetve az alapszabály XVI.6. pontja szerinti külön hozzájárulás nem szükséges.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha a 6-9/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik.”

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 6. napirendi pontjához (Döntés az 5. napirendi pontban meghatározott tőkeleszállítással kapcsolatos alapszabály módosítás elfogadásáról)

6/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés a Társaság alapszabályát a fenti 5/2021 (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatban foglalt alaptőke-leszállítással összefüggésben az alábbiak szerint módosítja:

Az alapszabály V.1. pontja első mondata az alábbira módosul:

„A Társaság alaptőkéje (jegyzett tőkéje) 201.240.000 forint, azaz kétszázegymillió-kétszáznegyvenezer forint, amely teljes egészében nem pénzbeli hozzájárulásból áll.”

Az alapszabály V.2. pontja az alábbira módosul:

„Az alaptőke (a jegyzett tőke) az alábbi részvényekből áll:

fajtája: törzsrészvény,

sorozata: A sorozatú,

névértéke egyenként: 0,78 forint (azaz nulla egész hetvennyolc század forint),

darabszáma: 258.000.000 db, azaz kétszázötvennyolcmillió darab,

névértéke összesen 201.240.000 forint, azaz kétszázegymillió-kétszáznegyvenezer forint.

Az A sorozatú törzsrészvényeket tulajdonló Részvényeseket megilleti valamennyi, a Ptk. és az Alapszabály értelmében a törzsrészvényeseket megillető jog.”

A jelen határozat szerinti alapszabály-módosítás a vonatkozó alaptőke-leszállítás cégbírósági bejegyzésével válik hatályossá, feltéve, hogy az 5/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat és a 7-9/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezi.”

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 7. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóság Intézkedési Tervének részeként az igazgatóság tőkeemelésre való felhatalmazásáról)

7/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés felhatalmazza a Társaság igazgatóságát, hogy a Társaság alaptőkéjét az 5/2021 (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás cégbírósági bejegyzését követően haladéktalanul, de legkésőbb (az Intézkedési Terv egyes lépéseinek esetleges elhúzódására tekintettel) 2022. szeptember 30-ig 97.500.000 forint összeggel (jávahagyott alaptőke), a Deltagroup Holding Zrt. kizárólagos részvételével, új részvények zártkörű forgalomba hozatalával, pénzbeli és/vagy nem pénzbeli hozzájárulás ellenében felemelje. Az alaptőke-emelés során a Társaság összesen 125.000.000 darab 0,78 forint névértékű, dematerializált „A” sorozatú törzsrészvényt bocsát ki, egyenként olyan kibocsátási értéken, amely megegyezik az 5/2021 (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás alapján a Deltagroup Holding Zrt. részére kiadandó vagyon 1/125.000.000 részének értékével, amely azonban nem lehet alacsonyabb mint a törzsrészvény névértéke (amely esetben a kibocsátási érték megegyezik a névértékkel). A kibocsátási érték pontos összegét az alaptőke-emelésről döntő igazgatósági határozatban kell meghatározni.

A tőkeemelés során az alábbi személyt kell valamennyi új részvény átvételére kijelölni: Deltagroup Holding Zrt. (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszáma: Cg.01-10-043483).

A Közgyűlés megállapítja, hogy a jelen határozat szerinti alaptőke-emelés következtében nem kerül kibocsátásra a meglévőhöz képest új részvényfajta vagy részvényosztály tekintettel arra, hogy a Társaság kizárólag az alaptőke-emelés során kibocsátandó részvényekkel megegyező, 0,78 forint névértékű dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvényeket bocsátott ki. Erre tekintettel nincs az alapszabály XV.3. pontja szerinti meghatározásnak megfelelő, az alaptőke-emeléssel érintett részvényfajta vagy részvényosztály, így a jelen határozat, illetve az annak alapján meghozandó igazgatósági határozat érvényességéhez a Ptk. 3:293.§ (2) bekezdése, illetve az alapszabály XV.3. pontja szerinti külön hozzájárulás nem szükséges.

A Ptk. 3:294.§ (2) bekezdésével és az alapszabály XV.9. pontjával összhangban az igazgatóság jogosult az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a Ptk. vagy az alapszabály szerint egyébként a Közgyűlés hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára, ideértve az alapszabálynak az alaptőke felemelése miatt szükséges módosítását is.

A Közgyűlés felkéri az igazgatóságot, hogy a fentiek megvalósítása érdekében járjon el.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha az 5-6/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatok és a 8-9/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik.”

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 8. napirendi pontjához (Döntések a 7. napirendi pont szerinti tőkeemeléssel kapcsolatos (jegyzési) elsőbbségi jogok kizárásáról)

8/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat

Az igazgatóság írásbeli előterjesztése alapján az alapszabály XV.8. pontjával, valamint azzal összhangban, hogy a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban a Közgyűlés kizárólag a Deltagroup Holding Zrt.-t (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: Cg.01-10-043483) jelölte ki valamennyi új részvény átvételére, a Közgyűlés kifejezetten kizárja a többi részvényesnek a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat szerinti felhatalmazással végrehajtott tőkeemeléssel kapcsolatos (jegyzési) elsőbbségi jogának gyakorlását, tekintettel arra, hogy a Közgyűlés egyetért azzal, hogy az elsőbbségi jog kizárása szükséges ahhoz, hogy a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat szerinti felhatalmazással végrehajtott tőkeemelés révén a 4/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat 1. pontjában meghatározott célok megvalósuljanak.

A Közgyűlés a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott kibocsátási érték kapcsán is kifejezetten tudomásul veszi és jóváhagyja, hogy a kibocsátási érték megegyezik az 5/2021 (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás alapján a Deltagroup Holding Zrt. részére kiadandó vagyon 1/125.000.000 részének értékével, tekintettel arra, hogy ezáltal biztosítható, hogy a Társaság vagyona ténylegesen ne csökkenjen, másrészt a 4/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat 1. pontjában meghatározott célok megvalósuljanak.

Az alapszabály XV.8. pontjával összhangban a Közgyűlés megállapítja továbbá az alábbiakat:

Az alaptőke felemelésének indoka: a 4/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat 1. pontjában meghatározott célok megvalósítása, ideértve különösen azt, hogy az Adásvételi Szerződés eredeti céljának megfelelő tulajdonosi struktúra megőrzésre kerüljön, azaz a Társaság továbbra is kizárólagos (100%-os) tulajdonosa maradjon a DS-nek, a DGH pedig ugyanannyi törzsrészvényt tulajdonoljon a Társaságban, mint amennyi részvényt az Adásvételi Szerződés alapján lenne jogosult tulajdonolni.

A részvények átvételére jogosult személy bemutatása: a Deltagroup Holding Zrt. (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: Cg.01-10-043483).

Az alaptőke felemelését követően az alaptőke felemelést megelőző részvényesek szavazati arányának módosulása: a részvényesek szavazati aránya megegyezik majd az 5/2021 (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás előtti arányokkal, tekintettel arra, hogy a tőkeleszállítás és a tőkeemelés által érintett részvények össznévértéke megegyezik.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha az 5-7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatok és a 9/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat is elfogadásra kerül, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik."

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 9. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóság Intézkedési Tervének részeként a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. között a Delta Systems Kft. 100%-os üzletrészára vonatkozó, 2019. július 30-án létrejött (és később módosított) adásvételi szerződés kapcsán a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. közötti létrehozandó egyezségi szerződés megkötésének jóváhagyásáról)

9/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés (a Ptk. 3:19.§ (2) bekezdés a) és b) pontjaival összhangban a Deltagroup Holding Zrt. szavazásban való részvétele nélkül) ezennel a Ptk. 3:264.§ (2) és (4) bekezdéseivel összhangban jóváhagyja a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. között a Delta Systems Kft. 100%-os üzletrészára vonatkozó, 2019. július 30-án létrejött (és később módosított) adásvételi szerződés kapcsán a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. közötti létrehozandó egyezségi szerződés megkötését a Ptk. a jelen határozat 1. sz. melléklete szerinti tervvel lényegében azonos formában és tartalommal.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha az 5-8/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik.”



A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

1. sz. melléklet:

Egyezségi szerződés tervezete (külön dokumentumként kerül csatolásra)”



**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Alulírott **Kövesdi Péter**, a Delta Technologies Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: 01-10-043483, vezetve a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságánál; a továbbiakban: „Társaság”) auditbizottságának elnöke megállapítom, hogy a 2021. augusztus 19. napján kezdeményezett írásbeli határozathozatal az auditbizottság ügyrendjének 3.4.5. pontja alapján érvényes volt és az auditbizottság ügyrendjének 3.4.6. pontja szerint megállapítom, hogy az auditbizottság 2021. augusztus 23. napján írásbeli határozathozatal keretében 3 igen, 0 nem és 0 tartózkodó szavazattal az alábbi határozatot hozta:

1/2021. (08. 23.) sz. auditbizottsági határozat

Az auditbizottság ezennel úgy határoz, hogy a Társaság igazgatóságának a jelen írásbeli határozathoz 1. sz. függelékként csatolt 4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozatban szereplő közgyűlési előterjesztéseivel (határozati javaslataival) egyetért, és azok elfogadását javasolja a Társaság közgyűlése számára.

Az auditbizottság ügyrendjének 3.2.11. pontja alapján az auditbizottság úgy határoz, hogy a jelen határozat nyilvános.

Kelt: Budapest, 2021. augusztus 23.



Kövesdi Péter
auditbizottság elnöke
Delta Technologies Nyrt.

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

**1/2021. (08. ____.) sz. auditbizottsági határozat 1. sz. függelék: A Társaság igazgatóságának
4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozata**

4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozat

Az igazgatóság ezennel úgy határoz, hogy a jelen határozat 1. sz. függeléként csatolt formában és tartalommal határozati javaslatokat terjeszt a Társaság közgyűlése elé.

Az igazgatóság ügyrendjének 3.7. pontja alapján az Igazgatóság úgy határoz, hogy a jelen határozat nyilvános.



**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

4/2021. (08.19.) sz. igazgatósági határozat 1. sz. függeléke

„Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 1. napirendi pontjához (Döntés a Társaság vonatkozásában 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésével kapcsolatos igazgatósági tájékoztatás tudomásulvételéről).

1/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Társaság igazgatósága a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett és 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésével kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adja a részvényeseknek.

1. Tőkeemelések

1.1 2019. május 22.

A Társaság igazgatósága 2019. május 22-én úgy határozott, hogy a Társaság alaptőkéjét 156.184.352 darab, egyenként 0,78 forintos névértékű és kibocsátási értékű „A” sorozatú dematerializált törzsrészvény („**A1Részvények**”) zártkörű forgalomba hozatalával, 121.823.794,56 forint névértéken és kibocsátási értéken, teljes egészében nem pénzbeli hozzájárulás ellenében 201.240.000 forintra felemeli („**Tőkeemelés1**”). A Tőkeemelés1-et a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2019. augusztus 1-i hatállyal a cégjegyzékbe bejegyezte, majd az A1Részvények megkeletkeztetésre kerültek és ezzel a Tőkeemelés 1 lezárult.

1.2 2019. december 9.

A Társaság 2019. július 30-án adásvételi szerződést („**Adásvételi Szerződés**”) kötött a Deltagroup Holding Zrt.-vel („**DGH**”) a Delta Systems Kft. („**DS**”) 100%-os üzletrészenek („**Üzletrész**”) megszerzéséről. A felek az Üzletrész vételárát 28.600.000.000 forintban határozták meg („**Vételár**”), amelyből 2.350.000.000 forint pénzben került teljesítésre. A Társaság a fennmaradó 26.250.000.000 milliárd forint vételárat akként teljesítette, hogy a DGH ezen vételárkövetelését („**Vételárkövetelés**”) nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként (apportként) tőkeemelés keretében a Társaság rendelkezésére bocsátotta, amely ellenében 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvény („**A2Részvények**”) (az A1Részvények és az A2Részvények együttesen: „**Részvények**”) került a Társaság által kibocsátásra a DGH részére („**Tőkeemelés2**”) (a Tőkeemelés1 és a Tőkeemelés2 együttesen: „**Tőkeemelések**”). A Társaság a Ptk. 3:251. § (1) bekezdésével összhangban a Vételárkövetelés vonatkozásában könyvvizsgálói jelentést készített, amely 2019. szeptember 27-én került kiállításra („**Jelentés**”). A Jelentés a Vételárkövetelés értékét annak névértéke 100%-ában, azaz 26.250.000.000 forintban határozta meg.

A Jelentés és a Társaság Közgyűlésének 6/2019. (X.01.) határozatában foglalt felhatalmazása (alapján a Társaság igazgatósága 2019. december 9-én döntött a Társaság alaptőkéjének új részvények (azaz az A2Részvények) zártkörű forgalomba hozatalával történő felemeléséről, amely eredményeképpen a Társaság alaptőkéje 201.240.000 forint összegről 298.740.000 forint összegre

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

került felemelésre. A Tőkeemelés2 cégbírósi bejegyzésére (2019. december 11-i hatállyal) 2020. február 6-án került sor. A DS vonatkozásában a Társaságot, mint egyedüli tagot a cégbírósi 2020. március 2-án jegyezte be 2020. február 6-i hatállyal. Az A2Részvények megkeletkeztetésére 2020. március 27-én került sor (ezen a napon a DGH Társaságban meglévő befolyása 32,64%-ra nőtt) és ezzel a Tőkeemelés2 lezárult.

2. Engedélyezési Eljárások

A Társaság a Tpt. 21. § és a Prospektus Rendelet 3. cikk (1) bekezdése alapján köteles a Részvények tőzsdéi bevezetéséhez tájékoztatót készíteni. Ennek megfelelően a Társaság 2019. december 18-án tőzsdéi bevezetési tájékoztató („Tájékoztató1”) jóváhagyása iránti kérelmet terjesztett elő az Magyar Nemzeti Bank („MNB”) mint engedélyező hatóságnál („Engedélyezési Eljárás1”). A kérelem a Tőkeemelés1 keretében kibocsátott A1Részvények BÉT-re történő bevezetéséhez készült, az Engedélyezési Eljárás1 során az azonban a Tőkeemelés2 keretében kibocsátott A2Részvények BÉT-re történő bevezetésére is kiterjesztésre került.

Az Engedélyezési Eljárás 1-gyel részben időbeli átfedésben (2019. október 15-i kezdő dátummal) a Társasággal szemben folyamatban volt az MNB által hivatalból indított ellenőrzési eljárás („Célvizsgálat”), amelynek során az MNB (többek között) a piaci visszaélésekről szóló 596/2014/EU rendelet („MAR”) piaci manipuláció tilalmára vonatkozó rendelkezéseinek Társaság általi betartását vizsgálta. Tekintettel arra, hogy a Tájékoztató1-gyel érintett Részvények a Célvizsgálat tárgyát képező Tőkeemelések során kerültek kibocsátásra, az MNB úgy ítélte meg, hogy a Célvizsgálat megállapításai érdemben befolyásolhatják az Engedélyezési Eljárás1-et, ezért az MNB 2019. december 20-án az Engedélyezési Eljárás1 felfüggesztéséről határozott a Célvizsgálatot lezáró döntés meghozataláig terjedő időtartamra.

A Célvizsgálat (a Társaság által közzétettek szerinti a Társaság elmarasztalásával végződő) lezárását követően az MNB 2020. március 17-én az Engedélyezési Eljárás1 folytatásáról döntött, egyidejűleg – a Tájékoztató1-nek a Célvizsgálat eredménye nyomán szükséges módosítása érdekében – hiánypótlásra hívta fel a Társaságot. A Társaság 2020. április 8-án benyújtott, majd 2020. április 9-én kiegészített beadványában az Engedélyezési Eljárás1 szünetelését kezdeményezte. Az MNB 2020. április 18-án kelt végzésével az Engedélyezési Eljárás1 szüneteléséről döntött. A Társaság 2020. június 16-án kérelmezte az Engedélyezési Eljárás1 folytatását, egyúttal benyújtotta kapcsolódó hiánypótlását.

Az MNB 2020. augusztus 29-én a Célvizsgálat Tájékoztató1-re gyakorolt hatásának értékelése kapcsán szakértő kirendelése mellett döntött („Kirendelt Szakértő”). A Kirendelt Szakértő szerint a Célvizsgálat során az Absolvo Consulting Kft. („Eredeti Szakértő”) által a DS tekintetében elkészített (2020. január 30. napján kelt) vállalatértékelés („Vállalatértékelés”) nem támasztotta alá egy független értébecsléstől elvárható mértékben és a Nemzetközi Értékelési Standardokban meghatározott, kellően megalapozott módon a Vételárát.

A Társaság igazgatósága 2020. május 7-én eltérő üzleti év alkalmazásáról döntött. A döntés alapján az első eltérő üzleti év 2020. január 1-től 2020. június 30-ig, majd ezt követően a Társaság minden üzleti éve a naptári év július 1. napjától a következő naptári év június 30. napjáig tart. A Társaság ezen első eltérő üzleti év során (2020. február 6-i hatállyal) szerezte meg az Üzletrészt, ezért a 2020. június 30-i fordulónapra készült az első olyan éves beszámoló („Beszámoló”), amiben az Üzletrész szerepel a Társaság könyveiben. Tekintettel arra, hogy Társaság eszközeinek jelentős részét az Üzletrész teszi ki, a Társaság külső szakértőt, a DLA Piper Business Advisory Kft.-t vontta be a DS 2020. június 30-i fordulónapra vonatkozó piaci értékének meghatározására, annak érdekében, hogy a részesedést a Beszámolóban megfelelő értéken szerepeltesse. A Társaság 2020. október 1-jén tette közzé a vállalatértékelés eredményét. Ezen értékelés alapján, a Társaság -az óvatosság elvét szem

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

előtt tartva- az Üzletrészt a Beszámolójában – a konzervatív értékelés alsó határát figyelembe véve – 7.300.000.000 forintos valós értékre kívánta átértékelni. Az értékvesztés elszámolásának elfogadásáról a 2020. október 30-ra összehívott közgyűlés döntött.

Az MNB 2020. december 8-án kelt határozatában a Tájékoztató1 jóváhagyását megtagadta, az Engedélyezési Eljárás1-et pedig megszüntette. Az MNB az elutasítás során központi elemnek tekintette, hogy a Vételárkövetelés apportja során nem csupán magát a követelést, hanem a mögöttes gazdasági eseményt, annak tárgyát és értékét, jelen esetben az adásvétel tárgyát képező gazdasági társaság (DS) értékét is vizsgálni szükséges. Az MNB álláspontja szerint a Tőkeemelés1-gyel, illetve az Üzletrész valós értékével kapcsolatos állítások megalapozottságát és megbízhatóságát megkérdőjelezi: (i) a Vételár külső szakértő igénybevétele nélkül történő megállapítása, (ii) a Kirendelt Szakértőnek az Eredeti Szakértő indikatív vállalatértékelésével kapcsolatos megállapításai, (iii) a Társaságnak a számviteli elszámolásaival és a Ptk. 3:251. § (1) bekezdése szerinti könyvvizsgálói jelentés tartalmával ellentétes nyilatkozatai, valamint (iv) az Üzletrész utólagos leértékelése a Beszámolóban.

A Tájékoztató1 jóváhagyását megtagadó határozat kézhezvételét követően a Társaság folyamatosan egyeztetett mind a Társaság könyvvizsgálójával, mind pénzügyi- és jogi tanácsadójával, mind a hatóságokkal egy átdolgozott, a Tájékoztató1 kapcsán felmerült aggályokat kimerítően elosztató tőzsdei bevezetési tájékoztató mielőbbi újbóli benyújtása érdekében. Mindezen erőfeszítések eredményeképpen a Társaság 2021. április 28-án arról tájékoztatta befektetőit, hogy új engedélyezési eljárás („Engedélyezési Eljárás2”) (az Engedélyezési Eljárás1 és az Engedélyezési Eljárás2 együttesen: „Engedélyezési Eljárások”) keretében az MNB felé jóváhagyásra benyújtotta a BÉT-re bevezetni kívánt Részvények tőzsdei bevezetéséhez elkészített tájékoztatóját („Tájékoztató2”).

A Társaság 2021. május 7-én tájékoztatta a befektetőket az Engedélyezési Eljárás2 MNB általi felfüggesztéséről, tekintettel a Pénzügyminisztérium Számviteli és Közfelügyeleti Főosztálya („PM”) által a Társaság könyvvizsgálójánál végzett minőség-ellenőrzési eljárás elindulására. A könyvvizsgálóra vonatkozó vizsgálat „nem felelt meg” eredménnyel zárult, aminek következményeként a PM a 2020. május 20-i határozatában a könyvvizsgálót a Beszámolóra vonatkozó könyvvizsgálói jelentés visszavonására kötelezte. Az MNB a PM határozatára tekintettel 2021. május 21-én az Engedélyezési Eljárás2 folytatásáról és hiánypótlás előírásáról rendelkezett. A Társaság 2021. július 1-jén teljesítette az MNB felé a hiánypótlásra vonatkozó kötelezettségét. Ezzel egyidőben a Társaság teljesítette az MNB által előírt rendkívüli adatszolgáltatási kötelezettségét. Ezen hiánypótlás, illetve rendkívüli adatszolgáltatás keretében a Társaság (a jelen határozatban is összefoglalt) intézkedési terv benyújtásával tájékoztatta az MNB-t arra vonatkozóan, hogy milyen konkrét intézkedéseket tett, illetve kíván tenni a PM 2021. május 20-án kelt határozatában foglaltak kezelése érdekében.

A Társaság az intézkedési tervben („Intézkedési Terv”) foglaltak szerint 2021. július 1-jén a hiánypótlás benyújtásával egy időben a Tájékoztató2 átdolgozása és az Intézkedési Tervben foglaltak végrehajtása érdekében kezdeményezte az Engedélyezési Eljárás2 felfüggesztését, amelynek következtében az MNB 2021. július 15-én elrendelte az Engedélyezési Eljárás2 hat hónapos időtartamra való szüneteltetését.

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja a Társaság Igazgatóságának a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, és 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésével kapcsolatos előzőek szerinti tájékoztatását.”

A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 2. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóságnak a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetére vonatkozó tájékoztatása tudomásulvételéről)

2/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés ezennel úgy határoz, hogy jóváhagyólag tudomásul veszi az igazgatóságnak a Társaság pénzügyi helyzetére vonatkozó alábbi tájékoztatását.

*2021. augusztus 18-án a Társaság könyvvizsgálója a Beszámoló ismételt könyvvizsgálata alapján arról tájékoztatta a Társaságot, hogy a Beszámoló lényeges hibákat tartalmaz, és ezért minősített könyvvizsgálói jelentést (ellenvéleményt) („**Ellenvélemény**”) adott ki.*

A Társaság a feltárt hibás állításokat a vonatkozó jogszabályokkal összhangban a 2021. június 30-i fordulónapra készítendő és a Társaság éves rendes közgyűlésén elfogadásra előterjesztett éves beszámolójában fogja kijavítani. Az éves rendes közgyűlésre a tervek szerint október második felében kerül sor.

*Annak érdekében, hogy a Társaság befektetői folyamatosan, azaz már a 2021. június 30-i fordulónapra vonatkozó auditált beszámolók közzétételét megelőzően is valós és megbízható képet kapjanak a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetéről, a Társaság a 2020. június 30-i fordulónapra készített beszámolók ismételt könyvvizsgálata keretében feltárt hibás állítások javításával – elkészítette 2020. június 30-i fordulónapra a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Szabványok (IFRS)-nak (a hibajavítás módjára vonatkozó szabályokon kívül minden egyéb vonatkozásban) megfelelő javított pénzügyi kimutatást („**Részvényesi Tájékoztatás**”), amelyet a jelen határozat 1. sz. melléklete tartalmaz.*

A Részvényesi Tájékoztatás adattartalmát tekintve megegyezik egy beszámolóval, és azzal a céllal készült, hogy transzparens és megbízható tájékoztatást nyújtson arról, hogy a Társaság 2021. június 30-i fordulónapra készítendő beszámolójában hogyan fogja módosítani az összehasonlítható adatokat. A Részvényesi Tájékoztatásban az Üzletrész bekerülési értéke a korábbi 28.600.000.000 forint helyett 7.300.000.000 forint összegre módosult és a tranzakció nem fordított akvizícióként kerül bemutatásra.

A Társaság fel kívánja használni a Részvényesi Tájékoztatást a Társaságban 2019. augusztus 1-jén végrehajtott tőkeemelés során kibocsátott részvényeknek tőzsdei bevezetésére vonatkozó tőzsdei bevezetési tájékoztatóban. Ennek érdekében a Részvényesi Tájékoztatást a Társaság igazgatósága 2021. augusztus 18. napján jóváhagyta. 2021. augusztus 18. napján továbbá mind a Társaság felügyelőbizottsága, mind a Társaság auditbizottsága támogatását fejezte ki a Részvényesi Tájékoztatással kapcsolatban.

*A Részvényesi Tájékoztatáshoz a Társaság könyvvizsgálója a Magyar Könyvvizsgáló Kamara által kiadott 3000 témaszámú „Múltbeli pénzügyi információk könyvvizsgálatán vagy átvilágításán kívüli, bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízások” elnevezésű standardja alapján végezte el a vizsgálatot és bocsátotta ki véleményét. A könyvvizsgáló által lefolytatott vizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy a Részvényesi Tájékoztatás nem tartalmaz lényeges hibát, amelyet a könyvvizsgáló 2021. augusztus 18. napján kelt jelentésében („**Részvényesi Tájékoztatásra Vonatkozó Könyvvizsgálói Jelentés**”) meg is állapított.*

A Társaság könyvvizsgálója arról tájékoztatta az igazgatóságot, hogy a Részvényesi Tájékoztatásra Vonatkozó Könyvvizsgálói Jelentés teljes terjedelemben történő közzétételéhez nem járul hozzá.

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Az előzőekre tekintettel az igazgatóság a Részvényesi Tájékoztatásra Vonatkozó Könyvvizsgálói Jelentés főbb megállapításai kapcsán a következőket emeli ki:

a 2020. évi összevont (konszolidált) éves beszámolója tekintetében:

„Véleményünk szerint a 2020.01.01 és 2020.06.30. közötti időszakra vonatkozóan Társaság által összeállított részvényesi tájékoztatóban szereplő konszolidált pénzügyi információk minden lényeges vonatkozásban megfelelnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok – ahogyan azokat az EU befogadta – („EU IFRS-ek”), illetve a számviteli törvény vonatkozó előírásainak.”

a 2020. évi egyedi éves beszámolója tekintetében:

„Véleményünk szerint a 2020.01.01 és 2020.06.30. közötti időszakra vonatkozóan Társaság által összeállított részvényesi tájékoztatóban szereplő egyedi pénzügyi információk minden lényeges vonatkozásban megfelelnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok – ahogyan azokat az EU befogadta – („EU IFRS-ek”), illetve a számviteli törvény vonatkozó előírásainak.”

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja a Társaság Igazgatóságának a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetével kapcsolatos előzőek szerinti tájékoztatását, ideértve többek között a Társaság 2020. június 30-i fordulónapra készített Beszámolójában szereplő hibákkal és azok kijavításával kapcsolatos tájékoztatását és a jelen határozat 1. sz. mellékleteként csatolt Részvényesi Tájékoztatást.

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

2/2021. (__.__) sz. Közgyűlési Határozat 1. sz. melléklet:

Részvényesi Tájékoztatás (külön dokumentumként kerül csatolásra)

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 3. napirendi pontjához (Döntés a Társaság 2020. június 30-i fordulónapra készített beszámolójában szereplő hibák javításának hatását bemutató összevont (konszolidált) tömörített féléves jelentésre vonatkozó igazgatósági tájékoztatás és a féléves jelentés tudomásulvételéről)

3/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés ezennel úgy határoz, hogy jóváhagyólag tudomásul veszi az igazgatóságnak az alábbi tájékoztatását.

Tekintettel az Ellenvélemény kiadására és annak érdekében, hogy a Társaság befektetőinek és a nyilvánosságnak a folyamatos transzparens tájékoztatása biztosított legyen, a Társaság igazgatósága 2021. augusztus 18. napján elfogadta és közzétette az Ellenvéleményben feltárt hibák javításának hatását bemutató, 2020. december 31-re készített összevont (konszolidált) tömörített féléves jelentését is („Féléves Jelentés”).

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi a Társaság Igazgatóságnak az előzőek szerinti tájékoztatását és a jelen határozat 1. sz. mellékleteként csatolt Féléves Jelentést.”



**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

3/2021. (__.__) sz. Közgyűlési Határozat 1. sz. melléklete:

Féléves Jelentés (külön dokumentumként csatolva)



A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 4. napirendi pontjához (Döntés a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésére irányuló tervezett lépéseire vonatkozó igazgatósági tájékoztatás tudomásul vételéről és elfogadásáról („Intézkedési Terv”).

4/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Társaság igazgatósága a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésére irányuló tervezett lépései („Intézkedési Terv”) kapcsán az alábbi tájékoztatást adja a részvényeseknek.

1. Az Intézkedési Terv legfontosabb célja

Az Intézkedési Terv legfontosabb céljai a következők:

- (i) az Adásvételi Szerződés eredeti céljának megfelelő tulajdonosi struktúra megőrzése, azaz annak biztosítása, hogy a tervezett lépések megtételét követően a Társaság továbbra is kizárólagos (100%-os) tulajdonosa marad a DS-nek, a DGH pedig ugyanannyi törzsrészcshvényt tulajdonol a Társaságban, mint amennyi részvcshvényt az Adásvételi Szerződés alapján lenne jogosult tulajdonolni,*
- (ii) az A1Részvcshvényeknek a tőzsdére való mielőbbi bevezetése a Társaság kisebbségi részvcshvényeseinek érdekében; ezen célt biztosítandó a Tájékoztató2 akként kerül módosításra, hogy az Engedélyezési Eljárás2 tárgyát a továbbiakban kizárólag az A1Részvcshvények képezik;*
- (iii) az A2Részvcshvényekkel kapcsolatban az Engedélyezési Eljárások során felmerült aggályok végleges elosztatása érdekében ezen részvcshvények bevonásra kerülnek velük megegyező számú, azonban alacsonyabb kibocsátási értékű törzsrészvcshvény DGH részére történő kibocsátása mellett. Ezen újonnan forgalomba hozandó részvcshvények tőzsdei bevezetése iránt az igazgatóság azok keletkeztetését követően haladéktalanul intézkedni fog.*

2. Az Intézkedési Terv végrehajtásával kapcsolatos főbb társasági jogi döntések

2.1. Tőkeleszállítás

A fentiekkel összhangban az Intézkedési Terv implementálásának első lépésként a Közgyűlésnek a Társaság alaptőkéje leszállításáról kell döntenie akként, hogy annak során kizárólag a DGH számára a Tőkeemelés2 keretében kibocsátott A2Részvcshvények kerülnek bevonásra (ezzel megszüntetve a Társaság által korábban kibocsátott valamennyi 210 forint kibocsátási értékű részvcshvényt). A DGH a tőkeleszállítás cégbírószási bejegyzésének napjával jogosulttá válik a Társaság vagyónának a DGH volt részesedésének megfelelő vagyoni hányadára, az A2Részvcshvények pedig bevonásra kerülnek. A tőkeleszállítás célja – a fenti 1. pontban meghatározott átfogó célokkal összhangban – az Üzletrész értékelésével kapcsolatban felmerült aggályok végleges elosztatása a helyzet teljeskörű számviteli- és társasági jogi rendezésén keresztül, ideértve a 2019. december 9-én elhatározott tőkeemelés során apportált vételárkövetelés ellenében a DGH részére kibocsátott – a vonatkozó határozatokban foglalt darabszámú, név – és kibocsátási értékű törzsrészvcshvények végleges bevonását megszüntetve ezáltal ezen értékpapírokat.



A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA

2.2. Tőkeemelés

Második lépésként a Társaságban fennálló tulajdoni arányok változatlansága, azaz a DGH részesedésének tőkeleszállítást követő „visszaállítása” érdekében a Közgyűlésnek felhatalmazza a Társaság igazgatóságát a Társaság alaptőkéjének zártkörűen történő felemelésére („Új Tőkeemelés”). Ezen közgyűlési felhatalmazás alapján az igazgatóság jogosulttá válik tőkeemeléssel dönteni akként, hogy a tőkeleszállítás eredményeképpen a DGH részére kiadandó vagyon (mint aggregált kibocsátási érték) ellenében a DGH a tőkeleszállítás keretében bevont A2Részvények számával megegyező számú (azaz 125.000.000 darab) törzsrészvény átvételére válik jogosulttá a többi részvényes jegyzési elsőbbségi jogának kizárása mellett.

A Társaság igazgatósága a tőkeleszállítás decemberben várható bejegyzését követően a Közgyűlés fentiek szerinti felhatalmazása alapján haladéktalanul elhatározza a Társaság alaptőkéjének a felemelését olyan módon, hogy az Új Tőkeemelés keretében a DGH a részére a tőkeleszállításra tekintettel történő kifizetés (vagy az arra vonatkozó követelés vagyoni hozzájárulásként való) szolgáltatása ellenében a tőkeleszállítással érintett részesedéssel megegyező mértékű részesedést, azaz 125.000.000 darab törzsrészvényt („Új Részvények”) szerez. Az előzőek szerinti tőkeleszállítás és tőkeemelés eredményeképpen a Társaság vagyonában nem következik be változás. Az Új Tőkeemelés cégbírószági bejegyzésére előreláthatólag 2022 januárjában kerül sor, ezt követően a Társaság igazgatósága intézkedik az Új Részvények keletkeztetése és azok tőzsdei bevezetéséhez szükséges engedélyezési eljárás lefolytatása iránt azzal, hogy a várakozások szerint 2022 februárjában sor kerülhet az Új Részvények BÉT-re történő bevezetésre.

2.3. Adásvételi Szerződés lezárása

Tekintettel arra, hogy az Intézkedési Terv végrehajtásához szükséges, fentiekben ismertetett lépések az Adásvételi Szerződést is érintik, az azt kötő felek közös érdeke a szerződéssel kapcsolatos esetleges jövőbeli jogviták elkerülése. Ezt biztosítandó a Közgyűlés jóváhagyása esetén a Társaság és a DGH egyezségi szerződést ír alá, amelyben a felek rögzítik, hogy szerződésszegésre hivatkozással az Adásvételi Szerződéssel kapcsolatban semmilyen igényt sem érvényesítenek egymással szemben („Egyezségi Szerződés”). Az Egyezségi Szerződés hatálybalépésnek feltétele, hogy az Új Részvények hiánytalanul jóváírásra kerüljenek a DGH értékpapír-számláján és azok kizárólagos tulajdonjogát a DGH megszerezze.

A Közgyűlés ezennel jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja a Társaság Igazgatóságnak a Társaságban 2019. május 22. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2019. augusztus 1. napján bejegyzett, valamint 2019. december 9. napján elhatározott és a cégjegyzékbe 2020. február 6. napján bejegyzett tőkeemelések keretében kibocsátott részvények tőzsdei bevezetésére irányuló Intézkedési Tervét és felkéri a Társaság Igazgatóságát az abban foglaltak végrehajtására.

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 5. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóság intézkedési tervének részeként a Deltagroup Holding Zrt. tulajdonában álló 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészcvényeinek tőkeleszállítás keretében történő bevonásáról)

5/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés elhatározza a Társaság 298.740.000 forint összegű alaptőkéjének leszállítását 201.240.000 forintra.

1. Az alaptőke-leszállítás célja (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés a) pont):

Az alaptőke leszállítása tőke kivonás céljából történik azzal, hogy a tőkeleszállításra tekintettel kiadandó vagyont az érintett részvényes a 7/2021 (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat szerinti tőkeemelés keretében késedelem nélkül ismételtlen a Társaság rendelkezésére bocsátja pénzbeli és/vagy nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként.

2. Az alaptőke-leszállítás összege (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés b) pont):

Az alaptőke leszállítása következtében a Társaság alaptőkéje 97.500.000 forinttal csökken.

3. Az alaptőke-leszállítással érintett részvények (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés b) pont):

A Társaság által kibocsátott összesen 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvény, amelyből valamennyi részvény a Deltagroup Holding Zrt. tulajdonában áll.

4. Az alaptőke-leszállítás végrehajtásának módja (Ptk. 3:309.§ (3) bekezdés c) pont):

Az alaptőke leszállítása során 125.000.000 darab, egyenként 0,78 forint névértékű és 210 forint kibocsátási értékű, HU0000170170 ISIN azonosítójú, dematerializált módon előállított, „A” sorozatú -a Deltagroup Holding Zrt. tulajdonában álló- törzsrészvény kerül bevonásra.

5. Az alaptőke-leszállítással az alapszabályban foglaltak szerint érintettnek minősülő részvényfajta vagy részvényosztály (Ptk. 3:309.§ (5) bekezdés):

A Közgyűlés megállapítja, hogy nincs olyan részvényfajta vagy részvényosztály, amelyet az alaptőke leszállítása másik részvényfajtaához vagy részvényosztályhoz képest nagyobb arányban érintene tekintettel arra, hogy a Társaság kizárólag az alaptőke-leszállítás tárgyát képező részvényekkel megegyező, 0,78 forint névértékű dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvényeket bocsátott ki. Erre tekintettel nincs az alapszabály XVI.6. pontja szerinti meghatározásnak megfelelő, az alaptőke-leszállítással érintett részvényfajta vagy részvényosztály, így a jelen határozat érvényességéhez a Ptk. 3:309.§ (5) bekezdése, illetve az alapszabály XVI.6. pontja szerinti külön hozzájárulás nem szükséges.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha a 6-9/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik.”

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 6. napirendi pontjához (Döntés az 5. napirendi pontban meghatározott tőkeleszállítással kapcsolatos alapszabály módosítás elfogadásáról)

6/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés a Társaság alapszabályát a fenti 5/2021 (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban foglalt alaptőke-leszállítással összefüggésben az alábbiak szerint módosítja:

Az alapszabály V.1. pontja első mondata az alábbira módosul:

„A Társaság alaptőkéje (jegyzett tőkéje) 201.240.000 forint, azaz kétszázegymillió-kétszáznegyvenezer forint, amely teljes egészében nem pénzbeli hozzájárulásból áll.”

Az alapszabály V.2. pontja az alábbira módosul:

„Az alaptőke (a jegyzett tőke) az alábbi részvényekből áll:

fajtája: törzsrészvény,

sorozata: A sorozatú,

névértéke egyenként: 0,78 forint (azaz nulla egész hetvennyolc század forint),

darabszáma: 258.000.000 db, azaz kétszázötvennyolcmillió darab,

névértéke összesen 201.240.000 forint, azaz kétszázegymillió-kétszáznegyvenezer forint.

Az A sorozatú törzsrészvényeket tulajdonló Részvényeseket megilleti valamennyi, a Ptk. és az Alapszabály értelemeiben a törzsrészvényeseket megillető jog.”

A jelen határozat szerinti alapszabály-módosítás a vonatkozó alaptőke-leszállítás cégbírószági bejegyzésével válik hatályossá, feltéve, hogy az 5/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat és a 7-9/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik.”

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 7. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóság Intézkedési Tervének részeként az igazgatóság tőkeemelésre való felhatalmazásáról)

7/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés felhatalmazza a Társaság igazgatóságát, hogy a Társaság alaptőkéjét az 5/2021 (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás cégbírósági bejegyzését követően haladéktalanul, de legkésőbb (az Intézkedési Terv egyes lépéseinek esetleges elhúzódására tekintettel) 2022. szeptember 30-ig 97.500.000 forint összeggel (jövőhagyott alaptőke), a Deltagroup Holding Zrt. kizárólagos részvételével, új részvények zártkörű forgalomba hozatalával, pénzbeli és/vagy nem pénzbeli hozzájárulás ellenében felemelje. Az alaptőke-emelés során a Társaság összesen 125.000.000 darab 0,78 forint névértékű, dematerializált „A” sorozatú törzsrészvényt bocsát ki, egyenként olyan kibocsátási értéken, amely megegyezik az 5/2021 (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás alapján a Deltagroup Holding Zrt. részére kiadandó vagyoni 1/125.000.000 részének értékével, amely azonban nem lehet alacsonyabb mint a törzsrészvény névértéke (amely esetben a kibocsátási érték megegyezik a névértékkel). A kibocsátási érték pontos összegét az alaptőke-emelésről döntő igazgatósági határozatban kell meghatározni.

A tőkeemelés során az alábbi személyt kell valamennyi új részvény átvételére kijelölni: Deltagroup Holding Zrt. (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: Cg.01-10-043483).

A Közgyűlés megállapítja, hogy a jelen határozat szerinti alaptőke-emelés következtében nem kerül kibocsátásra a meglévőhöz képest új részvényfajta vagy részvényosztály tekintettel arra, hogy a Társaság kizárólag az alaptőke-emelés során kibocsátandó részvényekkel megegyező, 0,78 forint névértékű dematerializált módon előállított, „A” sorozatú törzsrészvényeket bocsátott ki. Erre tekintettel nincs az alapszabály XV.3. pontja szerinti meghatározásnak megfelelő, az alaptőke-emeléssel érintett részvényfajta vagy részvényosztály, így a jelen határozat, illetve az annak alapján meghozandó igazgatósági határozat érvényességéhez a Ptk. 3:293.§ (2) bekezdése, illetve az alapszabály XV.3. pontja szerinti külön hozzájárulás nem szükséges.

A Ptk. 3:294.§ (2) bekezdésével és az alapszabály XV.9. pontjával összhangban az igazgatóság jogosult az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a Ptk. vagy az alapszabály szerint egyébként a Közgyűlés hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára, ideértve az alapszabálynak az alaptőke felemelése miatt szükséges módosítását is.

A Közgyűlés felkéri az igazgatóságot, hogy a fentiek megvalósítása érdekében járjon el.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha az 5-6/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatok és a 8-9/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedési terv részét képezik.”



**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 8. napirendi pontjához (Döntések a 7. napirendi pont szerinti tőkeemeléssel kapcsolatos (jegyzési) elsőbbségi jogok kizárásáról)

8/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat

Az igazgatóság írásbeli előterjesztése alapján az alapszabály XV.8. pontjával, valamint azzal összhangban, hogy a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban a Közgyűlés kizárólag a Deltagroup Holding Zrt.-t (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: Cg.01-10-043483) jelölte ki valamennyi új részvény átvételére, a Közgyűlés kifejezetten kizárja a többi részvényesnek a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat szerinti felhatalmazással végrehajtott tőkeemeléssel kapcsolatos (jegyzési) elsőbbségi jogának gyakorlását, tekintettel arra, hogy a Közgyűlés egyetért azzal, hogy az elsőbbségi jog kizárása szükséges ahhoz, hogy a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat szerinti felhatalmazással végrehajtott tőkeemelés révén a 4/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat 1. pontjában meghatározott célok megvalósuljanak.

A Közgyűlés a 7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott kibocsátási érték kapcsán is kifejezetten tudomásul veszi és jóváhagyja, hogy a kibocsátási érték megegyezik az 5/2021 (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás alapján a Deltagroup Holding Zrt. részére kiadandó vagyon 1/125.000.000 részének értékével, tekintettel arra, hogy ezáltal biztosítható, hogy a Társaság vagyona ténylegesen ne csökkenjen, másrészt a 4/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat 1. pontjában meghatározott célok megvalósuljanak.

Az alapszabály XV.8. pontjával összhangban a Közgyűlés megállapítja továbbá az alábbiakat:

Az alaptőke felemelésének indoka: a 4/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat 1. pontjában meghatározott célok megvalósítása, ideértve különösen azt, hogy az Adásvételi Szerződés eredeti céljának megfelelő tulajdonosi struktúra megőrzésre kerüljön, azaz a Társaság továbbra is kizárólagos (100%-os) tulajdonosa maradjon a DS-nek, a DGH pedig ugyanannyi törzsrészvényt tulajdonoljon a Társaságban, mint amennyi részvényt az Adásvételi Szerződés alapján lenne jogosult tulajdonolni.

A részvények átvételére jogosult személy bemutatása: a Deltagroup Holding Zrt. (székhelye: 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.; cégjegyzékszám: Cg.01-10-043483).

Az alaptőke felemelését követően az alaptőke felemelést megelőző részvényesek szavazati arányának módosulása: a részvényesek szavazati aránya megegyezik majd az 5/2021 (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatban meghatározott tőkeleszállítás előtti arányokkal, tekintettel arra, hogy a tőkeleszállítás és a tőkeemelés által érintett részvények össznévértéke megegyezik.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha az 5-7/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozatok és a 9/2021. (__.__.) sz. Közgyűlési Határozat is elfogadásra kerül, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik."

**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

Előterjesztés és határozati javaslat a Társaság 2021. szeptember 20. napján megtartandó közgyűlésének 9. napirendi pontjához (Döntés az igazgatóság Intézkedési Tervének részeként a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. között a Delta Systems Kft. 100%-os üzletrésztére vonatkozó, 2019. július 30-án létrejött (és később módosított) adásvételi szerződés kapcsán a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. közötti létrehozandó egyezségi szerződés megkötésének jóváhagyásáról)

9/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozat

„A Közgyűlés (a Ptk. 3:19.§ (2) bekezdés a) és b) pontjaival összhangban a Deltagroup Holding Zrt. szavazásban való részvétele nélkül) ezennel a Ptk. 3:264.§ (2) és (4) bekezdéseivel összhangban jóváhagyja a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. között a Delta Systems Kft. 100%-os üzletrésztére vonatkozó, 2019. július 30-án létrejött (és később módosított) adásvételi szerződés kapcsán a Társaság és a Deltagroup Holding Zrt. közötti létrehozandó egyezségi szerződés megkötését a Ptk. a jelen határozat 1. sz. melléklete szerinti tervvel lényegében azonos formában és tartalommal.

A jelen határozat csak akkor lép hatályba, ha az 5-8/2021. (__. __.) sz. Közgyűlési Határozatok is elfogadásra kerülnek, tekintettel arra, hogy az azokban foglaltak a jelen határozattal együtt egy egységes intézkedés terv részét képezik.”



**A DELTA TECHNOLOGIES NYRT.
AUDITBIZOTTSÁGÁNAK HATÁROZATA**

1. sz. melléklet:

Egyezségi szerződés tervezete (külön dokumentumként kerül csatolásra)

K.

MEGHATALMAZÁS

Alulírott
(cégjegyzékszám/nyilvántartási szám:);
székhely:;
képviseli:; a továbbiakban: „Meghatalmazó”)
ezúton meghatalmazza-t

(személyazonosító okmány elnevezése és sorszáma:)

lakcím:

édesanyja születési neve:), hogy

a Meghatalmazót mint részvényest teljes jogkörrel képviselje a **Delta Technologies Nyrt.** (Cg.: 01-10-043483 , székhely: 1134 Budapest, Róbert Károly krt. 40-74. sz.) 2021. szeptember 20. napján tartandó közgyűlésén, és az őt megillető részvényesi jogokat (ideértve kifejezetten a szavazati jogot) a Meghatalmazó nevében és képviseletében gyakorolja.

A jelen meghatalmazás alapján a Meghatalmazott a **Delta Technologies Nyrt.**-ben lévő valamennyi részvénye tekintetében jogosult a Meghatalmazót képviselni.

A jelen meghatalmazás hatálya kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására, és a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlésen való képviseletre is.

A jelen meghatalmazásra a magyar jog az irányadó.

A jelen meghatalmazás 2021. október 02. napjáig érvényes.

Kelt: _____; 2021. _____ hónap; _____ nap

Meghatalmazó:

_____ (aláírás)

Név:

Beosztás:

aláírás:

Előttünk, mint tanúk előtt:

[Tanú 1:

Tanú2

név:

név:

lakcím:

lakcím:

aláírás:

aláírás:]

¹ A meghatalmazást a Ptk. 3:337. § (3) bekezdése alapján közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni. Amennyiben a meghatalmazást külföldön írják alá, azt közjegyző előtt kell aláírni és el kell látni apostille-lal vagy felülhitelesítéssel.

MEGHATALMAZÁS

Alulírott

(személyazonosító okmány elnevezése és sorszáma:

lakcím:

édesanyja születési neve:), a továbbiakban: „Meghatalmazó”)

ezúton meghatalmazza-t

(személyazonosító okmány elnevezése és sorszáma:

lakcím:

édesanyja születési neve:), hogy

a Meghatalmazót mint részvényt teljes jogkörrel képviselje a [Delta Technologies Nyrt.](#) (Cg.: 01-10-043483 , székhely: 1134 Budapest, Róbert Károly krt. 40-74. sz.) 2021. szeptember 20. napján tartandó közgyűlésén, és az őt megillető részvényesi jogokat (ideértve kifejezetten a szavazati jogot) a Meghatalmazó nevében és képviselőként gyakorolja.

A jelen meghatalmazás alapján a Meghatalmazott a [Delta Technologies Nyrt.](#)-ben lévő valamennyi részvénye tekintetében jogosult a Meghatalmazót képviselni.

A jelen meghatalmazás hatálya kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatásán, és a határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlésen való képviselőre is.

A jelen meghatalmazásra a magyar jog az irányadó.

A jelen meghatalmazás 2021. október 02. napjáig érvényes.

Kelt: _____; 2021. _____ hónap; _____ nap

Meghatalmazó:

_____ (aláírás)

Név:

Előttünk, mint tanúk előtt:

[Tanú 1:

Tanú 2

név:

név:

lakcím:

lakcím:

aláírás:

aláírás:]

¹ A meghatalmazást a Ptk. 3:337. § (3) bekezdése alapján közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni. Amennyiben a meghatalmazást külföldön írják alá, azt közjegyző előtt kell aláírni és el kell látni apostille-lal vagy felülhitelesítéssel.