

EGYSZERŰSÍTETT
TÁJÉKOZTATÓ



a 4iG NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
által korábban zártkörűen forgalomba hozott HU0000194519 számú ISIN azonosítóval rendelkező
195 867 053 darab, azaz százkilencvenötmillió-nyolcszázhatvanhétezer-ötvenhárom darab
20 forint (azaz húsz forint) névértékű dematerializált törzsrészcímének a
Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett szabályozott piac Részvény szekciójának „Prémium”
kategóriájába történő bevezetéséhez.

Az Európai Parlament és Tanács (EU) 2017/1129 rendelete 14. cikkével összhangban készített Egyszerűsített Tájékoztatót a Magyar Nemzeti Bank a 2022. év 08. hónap 12. napján kelt, H-KE-III-472/2022. számú határozatával hagyta jóvá. Az MNB a jelen Egyszerűsített Tájékoztatót az Európai Parlament és Tanács (EU) 2017/1129 rendeletének teljességre, érthetőségre és következetességre vonatkozóan meghatározott előírásainak történő megfelelés szempontjából hagyta jóvá, és ez a jóváhagyás nem tekinthető az Egyszerűsített Tájékoztató tárgyát képező kibocsátó, valamint ezen Egyszerűsített Tájékoztató tárgyát képező értékpapírok minőségének jóváhagyásaként. A befektetőknek saját maguknak szükséges értékelni, hogy alkalmas-e számukra az ezen értékpapírokba történő befektetés.

Az Egyszerűsített Tájékoztató a jóváhagyó határozat keltétől számítottan 12 hónapig, azaz 2023. év 08. hónap 12. napjáig érvényes. Az Egyszerűsített Tájékoztató érvényességének lejáratát után már nem áll fenn a kibocsátónak az a kötelezettsége, miszerint jelentős új tényezők, lényeges hibák vagy lényeges pontatlanságok esetén az Egyszerűsített Tájékoztatóhoz kiegészítést kell fűznie.

A Tpt. 23. § (1) bekezdés a) pontja értelmében, a Részvények szabályozott piacra való bevezetésének lebonyolításához nem szükséges befektetési szolgáltatót megbízni, a kibocsátó a bevezetés lebonyolítására nem bízott meg befektetési szolgáltatót.

Az Egyszerűsített Tájékoztatóban foglalt valamennyi információért, továbbá bármely információ hiányáért fennálló felelősség kizárólag a kibocsátót terheli.

Egyszerűsített Tájékoztató kelte: 2022. év 08. hónap 11. napja



TARTALOMJEGYZÉK

I. ÖSSZEFOGLALÓ	7
1. Bevezetés és figyelmeztetések	7
1.1 Bevezetés	7
1.1.1 Az értékpapír megnevezése és nemzetközi értékpapír-azonosító száma (ISIN).....	7
1.1.2 A kibocsátó (aki egyben a szabályozott piacra bevezetést kérő személy is) megnevezése és elérhetőségei, a jogi személy-azonosítója (LEI)	7
1.1.3 A Tájékoztatót jóváhagyó illetékes hatóság megnevezése és elérhetőségei	7
1.1.4 A Tájékoztató jóváhagyásának napja	7
1.2 Figyelmeztetések	7
2. Kibocsátóra vonatkozó kiemelt információk	7
2.1 Ki az értékpapír kibocsátója?	7
2.1.1 A Kibocsátó székhelye és jogi formája, jogiszemély-azonosítója, a működését szabályozó jogszabályok, valamint az ország, amelyben bejegyezték.....	8
2.1.2 A Kibocsátó fő tevékenysége	8
2.1.3 A Kibocsátó 5% feletti részvényesei, beleértve azt is, hogy kinek áll közvetlen vagy közvetett tulajdonában, illetve ellenőrzése alatt	8
2.1.4 Legfontosabb vezetőségi tagok.....	9
2.1.5 Könyvvizsgáló megnevezése	9
2.2 Melyek a kibocsátóra vonatkozó kiemelt pénzügyi információk?	9
2.3 Melyek a kibocsátóhoz kapcsolódó legfontosabb specifikus kockázatok?.....	11
Makrogazdasági tényezők.....	11
Orosz-ukrán fegyveres konfliktus.....	11
A növekedés kockázatai	11
Versenyhelyzet	11
Bérgörnyezet változásának kockázata.....	11
Fennálló adósság megújítása, illetve refinanszírozása	11
Új földrajzi piacokra való belépés kockázata.....	12
Nagyméretű, egyedi projektek.....	12
Állami megrendelések kockázata	12
3. Melyek az értékpapírok fő jellemzői?	12
3.1. Az értékpapírok típusa és osztálya, valamint nemzetközi értékpapír-azonosító száma.....	12
3.2 Az értékpapírok pénzneme és címlete, névértéke, a kibocsátott értékpapírok száma és az értékpapírok futamideje	12
3.3 Az értékpapírhoz fűződő jogok	12

3.3.1 Az értékpapírok kielégítési sorrendben betöltött helye a kibocsátó tőkestruktúrájában fizetéseképtelenség esetén	12
3.3.2 Az értékpapírok szabad átruházhatóságára vonatkozó bármilyen korlátozás	12
3.3.3 Az osztalék-, illetve kifizetési politika	12
3.4 Hol kereskednek az értékpapírokkal?	13
3.5 Kötődik-e valamilyen garancia az értékpapírokhoz?	13
3.6 Melyek az értékpapírra vonatkozó legfontosabb specifikus kockázatok?	13
Árfolyamváltozás kockázata (volatilitás)	13
Likviditási kockázat.....	13
Felhígulás kockázata	13
Osztalékfizetési kockázat	13
4. Szabályozott piacra történő bevezetésére vonatkozó kiemelt információk	13
4.1 Mely feltételek és ütemezés alapján fektethetők be ebbe az értékpapírba?	13
4.2 Ki a szabályozott piacra történő bevezetést kérő személy?	13
4.3 Miért készült ez a tájékoztató?	13
II. KOCCÁZATI TÉNYEZŐK	14
2.1. Kibocsátó pénzügyi helyzetével kapcsolatos kockázatok	14
2.2. Kibocsátó üzleti tevékenységével és iparágával kapcsolatos kockázatok	15
2.3. Környezeti, társadalmi és vállalatiirányítási kockázatok	19
2.4. Jogi és szabályozási kockázatok	19
2.5. A Részvényekkel vagy a Részvényekbe történő befektetéssel, valamint a tőzsdei bevezetéssel kapcsolatos kockázatok.....	20
III. FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT	22
IV. REGISZTRÁCIÓS OKMÁNY	23
4.1 FELELŐS SZEMÉLYEK, HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI JELENTÉSEK ÉS AZ ILLETÉKES HATÓSÁG JÓVÁHAGYÁSA.....	23
4.1.1. Regisztrációs okmányban megadott információkért felelős személyek.....	23
4.1.2. Regisztrációs okmányban megadott információkért felelős személyek nyilatkozata.....	23
4.1.3. Szakértői minőségben közreműködő személy	23
4.1.4. Harmadik féltől származó információk átvétele.....	23
4.1.5. Jóváhagyó hatóság	23
4.2. JOGSZABÁLY SZERINT ENGEDÉLYEZETT KÖNYVVIZSGÁLÓK	24
4.3. A KIBOCSÁTÓRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK	24
4.4. ÜZLETI ÁTTEKINTÉS	25
4.5. TRENDEK	31

4.6. SZAKASZ NYERESÉG-ELŐREJELZÉS VAGY -BECSLÉS	38
4.7. SZAKASZ IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ TESTÜLETEK ÉS VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK	38
4.8. FŐRÉSZVÉNYESEK.....	47
4.9. KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT ÜGYLETEK.....	48
4.10. A KIBOCSÁTÓ ESZKÖZEIRE, FORRÁSIRA, PÉNZÜGYI HELYZETÉRE ÉS EREDMÉNYÉRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK.....	48
4.10.1. A Kibocsátó múltbeli pénzügyi adatainak bemutatása.....	48
4.10.2. Éves pénzügyi információk könyvvizsgálata	59
4.10.3. Bírósági és választott bírósági eljárások.....	59
4.10.4. A kibocsátó pénzügyi helyzetében bekövetkezett jelentős változás.....	59
4.10.5. Előzetes pénzügyi információk.....	60
4.10.6. Osztalék politika	63
4.11. KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	63
4.12. SZABÁLYOZÁSI KÖZZÉTÉTELEK	64
4.12.1. Akvizíciók.....	64
4.12.2. Nagy értékű szerződések	66
4.12.3. Leányvállalat alapítása	67
4.12.4. Alaptőke-emelés	67
4.12.5. Kötvénykibocsátások.....	68
4.12.6. Piaci szereplők által közzétett elemzések	69
4.12.7. Egyéb közzétételek	69
4.13. LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK.....	70
4.14. RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ DOKUMENTUMOK.....	70
4.15. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	71
V. ÉRTÉKPAPÍRJEGYZÉK	72
5.1. FELELŐS SZEMÉLYEK, HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI JELENTÉSEK ÉS AZ ILLETÉKES HATÓSÁG JÓVÁHAGYÁSA.....	72
5.1.2. Értékpapírjegyzékben megadott információkért felelős személyek nyilatkozata	72
5.1.3. Szakértői minőségben közreműködő személy	72
5.1.4. Harmadik féltől származó információk átvétele.....	72
5.1.5. Jóváhagyó hatóság.....	72
5.2. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	72
5.3. ALAPVETŐ INFORMÁCIÓK.....	73

5.3.1. A kibocsátásban/ajánlattételben érintett természetes és jogi személyek érdekeltsége A kibocsátás/ajánlattétel szempontjából lényeges érdekeltségek bemutatása, ideértve az összeférhetetlenségeket is, az érintett személyek és az érdekeltség jellegének részletezésével. .	73
5.3.2. Az ajánlattétel okai és a bevétel felhasználása	73
5.3.3. A működő tőkéről szóló nyilatkozat	73
5.3.4. Tőkeellátottság és kötelezettségek.....	73
5.4. A PIACRA BEVEZETETT ÉRTÉKPAPÍROKRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK	75
5.4.1. A piacra bevezetett értékpapírok fajtája, osztálya és mennyisége, a nemzetközi értékpapír-azonosító számmal („ISIN”) együtt.	75
5.4.2. Az értékpapír-kibocsátás pénzneme	75
5.4.3. Új kibocsátások esetén nyilatkozat azon határozatokról, felhatalmazásokról és jóváhagyásokról, amelyek alapján az értékpapírokat előállították és/vagy kibocsátották, illetve a jövőben előállítják és/vagy kibocsátják	76
5.4.4. Az értékpapírok átruházhatóságára vonatkozó korlátozások ismertetése.....	77
5.4.5. Arra vonatkozó figyelmeztetés, hogy a befektető tagállama és a kibocsátó bejegyzése szerinti ország adójogszabályai befolyással lehetnek az értékpapírokból származó jövedelemre. Az értékpapírok adóügyi kezelésére vonatkozó információk, amennyiben a javasolt befektetés az adott befektetéstípusra alkalmazandó külön adózási szabályok alá tartozik	77
5.4.6. Amennyiben nem azonos a kibocsátóval, az értékpapírok szabályozott piacra történő bevezetést kérő személynek a megnevezése és elérhetőségei, ideértve a jogalany-azonosítóját („LEI”), amennyiben az ajánlattevő jogi személy	77
5.4.7. Az értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése, ideértve a jogok bármely korlátozását és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást	78
5.4.8. Nyilatkozat olyan felvásárlásra vonatkozó nemzeti szabályozás meglétéről – ha van ilyen –, amely a kibocsátóra alkalmazandó és megghiúsíthat ilyen esetleges felvásárlásokat	81
5.4.9. Az előző pénzügyi évben és a folyó pénzügyi évben harmadik felek által a kibocsátó saját tőkéjére vonatkozóan tett nyilvános vételi ajánlat. Közölni kell az ajánlatbeli vételárat vagy átváltási feltételeket, valamint az eljárás végeredményét is.	81
5.5. AZ AJÁNLTATÉTEL FELTÉTELEI.....	82
5.6. A SZABÁLYOZOTT PIACRA TÖRTÉNŐ BEVEZETÉSRE ÉS A KERESKEDÉSRE VONATKOZÓ SZABÁLYOK	82
5.6.1. Tájékoztatás arról, hogy a kínált értékpapírok tekintetében nyújtottak vagy nyújtanak-e be kérelmet piacra történő bevezetésre, és szabályozott piacon, más egyenértékű harmadik országbeli piacokon vagy kkv-tőkefinanszírozási piacon kívánják-e forgalmazni; ennek során meg kell nevezni a szóban forgó piacokat. E körülményt olyan formában kell meghatározni, hogy az ne keltse azt a benyomást, hogy a piacra történő bevezetést feltétlenül jóvá fogják hagyni. Amennyiben ismert, az értékpapírok piacra történő bevezetésének legkorábbi időpontja.	82

5.6.2. Minden olyan szabályozott piac vagy egyenértékű harmadik országbeli piac vagy kkv-tőkefinanszírozási piac, amelyen – a kibocsátó ismeretei szerint – a felajánlandó vagy piacra bevezetendő értékpapírokkal azonos osztályú értékpapírokkal már kereskednek.....	82
5.6.3. Amennyiben az értékpapírok szabályozott piacra történő bevezetése iránti kérelem benyújtásával egyidejűleg vagy majdnem egyidejűleg azonos osztályú értékpapírokat jegyeznek vagy helyeznek el zárt körben, vagy más osztályú értékpapírokat állítanak elő nyilvános vagy zártkörű elhelyezés céljából, részletezni kell e műveletek jellegét, valamint az érintett értékpapírok számát, jellemzőit és árát.....	82
5.6.4. Azon szervezetek adatai, amelyek határozott kötelezettséget vállaltak arra, hogy közvetítőként működnek közre a másodlagos piacokon folytatott kereskedésben, és vételi és ajánlati árak révén biztosítják a likviditást, továbbá a kötelezettségvállalásaik főbb feltételeinek bemutatása.....	83
5.7. ELADÓ ÉRTÉKPAPÍROKKAL RENDELKEZŐK (LEKÖTÉSI MEGÁLLAPODÁSOK).....	83
5.8. A KIBOCSÁTÁS/AJÁNLATTÉTEL KÖLTSÉGE.....	83
5.9. FELHÍGULÁS	84
5.10. KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	84
5.10.1. Tanácsadók feltüntetése.....	84
5.10.2. Egyéb információk könyvvizsgálata.....	84
1. számú melléklet Kereszthivatkozási lista.....	85
2. számú melléklet Pro forma beszámoló és könyvvizsgálói jelentés.....	99
3. számú melléklet Fogalomjegyzék.....	119

I. ÖSSZEFOGLALÓ

1. Bevezetés és figyelmeztetések

1.1 Bevezetés

1.1.1 Az értékpapír megnevezése és nemzetközi értékpapír-azonosító száma (ISIN)

Értékpapír megnevezése: 4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság törzsrészvény
ISIN: HU0000167788

A jelen Tájékoztatóval érintett Részvények HU0000194519 ISIN azonosítóval megkeletkeztetésre kerültek, amelyeknek a BÉT bevezetéséhez szükséges HU0000167788 ISIN azonosítójú részvényekké történő átváltoztatását jelen Tájékoztató jóváhagyását követően a Kibocsátó haladéktalanul kezdeményezi a KELER Zrt.-nél. A Részvények tőzsdei kereskedésére a BÉT-re történő bevezetéssel (azaz a HU0000167788 ISIN azonosítójú részvények BÉT által a terméklistára történő felvételével) kerülhet sor.

1.1.2 A kibocsátó (aki egyben a szabályozott piacra bevezetést kérő személy is) megnevezése és elérhetőségei, a jogi személy-azonosítója (LEI)

Kibocsátó neve: 4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Székhelye: 1037 Budapest, Montevideo u 8.

Telefon: 36 1 270 7600

LEI: 529900Z0H3HIEFLKSP77

Kibocsátó elektronikus elérhetősége: www.4ig.hu/kapcsolat¹

1.1.3 A Tájékoztatót jóváhagyó illetékes hatóság megnevezése és elérhetőségei

Magyar Nemzeti Bank

Székhelye: 1013 Budapest, Krisztina körút 55.

Telefon: +36 1 428 2600

Személyes ügyfélszolgálat címe: 1122 Budapest, Krisztina krt. 6.

Ügyfélszolgálat telefon: +36 80 203 776

E-mail: ugyfelszolgalat@mnbb.hu

A Jóváhagyó hatóság honlapja: www.mnbb.hu²

1.1.4 A Tájékoztató jóváhagyásának napja

Az MNB a Tájékoztatót 2022. év 08. hónap 12. napján hagyta jóvá.

1.2 Figyelmeztetések

A Kibocsátó felhívja a befektetők figyelmét arra, hogy:

- az Összefoglalót a Tájékoztató bevezető részeként kell értelmezni;
- a Részvényekbe történő befektetésről szóló döntést a Tájékoztató egészének ismeretében lehet meghozni;
- a befektető elveszítheti a befektetett tőke egészét vagy annak egy részét, továbbá amennyiben a befektető felelőssége nem korlátozódik a befektetés összegére, a befektető a befektetett tőkénél nagyobb összeget is veszíthet, amelynek mértéke előre nem határozható meg, de jelentősen meghaladhatja akár a befektetett tőkét, akár a befektető teljes vagyonát;
- ha a Tájékoztatóban foglalt információkkal kapcsolatban keresetindításra kerül sor, előfordulhat, hogy a nemzeti jogszabályok alapján a felperes befektetőnek kell viselnie a tájékoztató fordításának költségeit a bírósági eljárás megindítását megelőzően;
- polgári jogi felelősség kizárólag azokat a személyeket terheli, akik az Összefoglalót - annak esetleges fordításával együtt - benyújtották, de csak abban az esetben, ha az összefoglaló félrevezető, pontatlan vagy nem áll összhangban a Tájékoztató többi részével, vagy ha - a Tájékoztató többi részével együtt értelmezve - nem tartalmaz kiemelt információkat annak érdekében, hogy elősegítse a befektetőknek az értékpapírba való befektetésre vonatkozó döntését.

2. Kibocsátóra vonatkozó kiemelt információk

2.1 Ki az értékpapír kibocsátója?

¹ A weboldalakon található információk – a hivatkozással beépített információkon túl – nem képezik részét a tájékoztatónak, és azokat az illetékes hatóság nem ellenőrizte és nem hagyta jóvá.

² A weboldalakon található információk – a hivatkozással beépített információkon túl – nem képezik részét a tájékoztatónak, és azokat az illetékes hatóság nem ellenőrizte és nem hagyta jóvá.

2.1.1 A Kibocsátó székhelye és jogi formája, jogiszemély-azonosítója, a működését szabályozó jogszabályok, valamint az ország, amelyben bejegyezték

A Kibocsátó a 4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1037 Budapest, Montevideo u 8., cégjegyzékszám: 01-10-044993) amely Magyarországon bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaságként működik. A Kibocsátó működésére a magyar jog, illetve a Magyarországon közvetlenül alkalmazandó, az Európai Unió jogszabályai alkalmazandóak.

A Kibocsátó működésére irányadó jogszabályok:

- a) a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény;
- b) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény;
- c) a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény;
- d) a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII. 15.) PM rendelet;
- e) az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 rendelete a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet);
- f) az Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete a piaci visszaélésekről (piaci visszaélésekről szóló rendelet, „MAR”), valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről;
- g) a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény;
- h) a nemzetközi számviteli standardok alkalmazásáról szóló 2002. július 19-i 1606/2002/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet;
- i) az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény,
- j) a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény;
- k) egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. CLXXVI. törvény;
- l) a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény;
- m) a tisztességtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény; n) a fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény;
- o) az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény;
- p) a csőd eljárásról és a felszámolási eljárásról szóló 1991. évi XLIX. törvény;
- q) a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény
- r) a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény
- s) az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/1129 (EU) rendelete az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzeendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről;
- t) a Bizottság (EU) 2019/980 felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzeendő tájékoztató formátuma, tartalma, ellenőrzése és jóváhagyása tekintetében történő kiegészítéséről, valamint a 809/2004/EK bizottsági rendelet hatályon kívül helyezéséről;
- u) a Bizottság (EU) 2019/979 felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a tájékoztató összefoglalójában szereplő kiemelt pénzügyi információkra, a tájékoztató közzétételére és besorolására, az értékpapírreklámokra, a tájékoztató kiegészítéseire és az iratküldési portálra vonatkozó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről, valamint a 382/2014/EU és az (EU) 2016/301 felhatalmazáson alapuló bizottsági rendeletnek a hatályon kívül helyezéséről.

2.1.2 A Kibocsátó fő tevékenysége

6201 '08 Számítógépes programozás

2.1.3 A Kibocsátó 5% feletti részvényesei, beleértve azt is, hogy kinek áll közvetlen vagy közvetett tulajdonában, illetve ellenőrzése alatt

	<u>Részvényszám</u>	<u>Részesedés</u>
KZF Vagyonkezelő Kft.*	31 945 169	10,68%
IGCOM Magántőkealap*	116 417 910	38,93%
Manhattan Magántőkealap*	1 734 590	0,58%
Manhattan Invest Kft.*	3 094 285	1,03%

Rheinmetall AG	75 125 069	25,12%
Bartolomeu Investments Kft.**	22 147 462	7,41%

*A KZF Vagyonkezelő Kft., valamint – az IGCOR Magántőkealapot és a Manhattan Magántőkealapot kezelő, így ezen alapok törvényes képviselőjeként eljáró – IKON Befektetési Alapkezelő Zrt. egyedüli tulajdonosa Jászai Gellért Zoltán. A Manhattan Invest Kft. egyedüli tulajdonosa a Manhattan Magántőkealap. Előbbiekre tekintettel Jászai Gellért Zoltán közvetve összesen 153 191 954 darab részvény után (amely az alaptőke 51,22%-át testesíti meg) – a Kibocsátó által tulajdonolt saját részvényekre tekintettel – 51,46% közvetett befolyással (szavazati joggal) rendelkezik a Kibocsátóban.

** A Bartolomeu Investments Kft. egyedüli tagjának (alapítójának), azaz a Luso - Pannon VC - Fundo Europeu de Capital de Risco, alapkezelőjének, az ALPAC CAPITAL - SOCIEDADE DE CAPITAL DE RISCO, S.A. többségi tulajdonosa Pedro Vargas Santos David

A Kibocsátó 1.357.582 darab saját részvénnel rendelkezik. A saját részvények után szavazati jog nem gyakorolható.

2.1.4 Legfontosabb vezetőségi tagok

Igazgatóság: Jászai Gellért Zoltán (igazgatóság elnöke), Tóth Béla Zsolt, Linczenyi Aladin Ádám, Blénessy László, Fekete Péter Krisztián, Pedro Vargas Santos David,

Felügyelő Bizottság/Audit Bizottság: Dr. Fellegi Tamás László (a felügyelőbizottság elnöke), Jobbágy Dénes, Tóthné dr. Rózsa Ildikó, Helmut Paul Merch

Vezérigazgató: Jászai Gellért Zoltán

2.1.5 Könyvvizsgáló megnevezése

A Kibocsátó könyvvizsgálója az INTERAUDITOR Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1/F.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-388885; Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 004408). A Kibocsátó könyvvizsgálatáért személyében felelős könyvvizsgáló Freiszberger Zsuzsanna (Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 007229).

2.2 Melyek a kibocsátóra vonatkozó kiemelt pénzügyi információk?

Eredménykimutatás (2020. és 2021. évi auditált konszolidált éves pénzügyi jelentés, valamint 2021. és 2022. első negyedéves nem auditált gyorsjelentés alapján)

(adatok ezer forintban)	2021	2020	2022Q1	2021Q1
Bevételek összesen (értékesítés nettó árbevétele + egyéb működési bevétel)	96 016 423	57 779 794	68 979 908	15 398 471
Működési eredmény (EBITDA)	12 093 586	5 047 386	14 520 445	1 003 756
Adózott eredmény	7 161 444	3 438 803	2 186 609	565 526
Adózott eredményből az anyavállalatra jutó rész	7 094 350	3 392 722	1 992 738	595 672
Év/év árbevétel növekedés	66%	39%	348%	-
Árbevétel arányos eredmény	13%	9%	21%	7%
Nettó haszonkulcs	7%	6%	3%	4%
Egy részvényre jutó eredmény	75	38	10,2	6,1

Méreg (2020. és 2021. évi auditált konszolidált éves pénzügyi jelentés, valamint 2021. és 2022. első negyedéves nem auditált gyorsjelentés alapján)

(adatok ezer forintban)	2021	2020	2022Q1	2021Q1
Összes eszköz	499 936 398	37 863 023	950 569 245	42 719 213
Saját tőke összesen	17 257 445	7 678 826	292 091 279	8 234 352
Nettó pénzügyi kötelezettség (hossz lejáratú kötelezettség + rövid lejáratú kötelezettség – pénzeszközök)	216 148 692	22 979 416	554 821 495	17 628 121

Cash flow-kimutatás (2020. és 2021. évi auditált konszolidált éves pénzügyi jelentés, valamint 2021. évi első negyedéves nem auditált gyorsjelentés, illetőleg a 2022. évi első negyedéves leányvállalati belső adatszolgáltatás alapján)

(adatok ezer forintban)	2020	2021	2022Q1	2021Q1
Működési tevékenységből származó nettó cash flow	3 567 698	20 045 976	15 126 264	-6 042 868
Befektetési tevékenységből származó nettó cash flow	-1 618 808	-156 681 522	-300 286 966	-688 451

Finanszírozási tevékenységből származó nettó cash flow	-1 011 842	395 952 928	122 286 911	16 383 278
Készpénz és készpénzjellegű tételek nettó változása	966 908	259 325 480	-162 873 790	9 651 959

Előzetes (pro forma) pénzügyi információk (könyvvizsgáló által ellenőrzött pro forma beszámoló alapján)

Az (EU) 2019/980 Rendelet 1. cikkének e) pontja szerinti jelentős bruttó változás, valamint 18. cikkének (4) bekezdése szerinti jelentős pénzügyi kötelezettségvállalás esetén a tájékoztatónak főszabály szerint a (EU) 2019/980 Rendelet 20. melléklete szerint összeállított előzetes (pro forma) pénzügyi információkat kell tartalmaznia. A 2021. évben lezajlott akvizíciók, tőkeemelések, valamint kötvénykibocsátások, továbbá a 2022-ben végrehajtott tőkeemelések eredményeképp a Kibocsátó méretét jelző több pénzügyi mutató (mérlegfőösszeg, bevételek, eredmény) 25%-nál nagyobb mértékben változott. Ennek következtében a Tájékoztató az (EU) 2019/980 Rendelet előírásainak megfelelő módszertan szerint készített előzetes (Proforma) pénzügyi információkat is tartalmaz. A (EU) 2019/980 Rendelet előírásaival összhangban elkészített Proforma Pénzügyi Információk az előzetes pénzügyi információk Tájékoztatóban való bemutatása céljából készült. A Proforma Pénzügyi Információkban foglalt adatok, ideértve a jelen Tájékoztatónak a Proforma Pénzügyi Információkra való hivatkozásait is, kizárólag tájékoztató jellegűek. A Proforma Pénzügyi Információk a 2021. december 31. napjára összeállított Proforma konszolidált eredménykimutatást tartalmazzák, azt feltételezve, hogy az alábbi tranzakciók 2021. január 1-vel megtörténtek.

A Proforma Pénzügyi Információkkal lefedett tranzakciók:

- 1) ACE Network Zrt. megvásárlása
- 2) Hungaro DigiTel Kft. 75 százalékos tulajdonrészének megszerzésére
- 3) Poli Computer PC Kft. jegyzett tőkéjének 100 százalékát kitevő üzletrész megszerzése
- 4) Invitech ICT Services Kft. üzletrészének 100 százalékos tulajdonrésze megszerzése
- 5) One Montenegro (Telenor Montenegro) felvásárlása
- 6) NKP I. kötvénykibocsátás
- 7) NKP II. kötvénykibocsátás
- 8) „4iG M&A Kötvény” 2026 kötvénykibocsátás
- 9) „ANTENNA HUNGÁRIA” Zrt. 76,78 százalékos részesedés megszerzése
- 10) DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. 100 százalékos tulajdonának megvásárlása
- 11) ONE Telecommunications SH A. - Albania Telekom Invest AD 100 százalékos tulajdonának megvásárlásával a ONE Telecommunications sh.a. részvényei 99.899 százalékának megszerzése
- 12) 2021. évi tőkeemelések (Bartolomeu, MRP)
- 13) 2022. évi tőkeemelések (iG COM Magántőkealap, Rheinmetall AG, ÇALIK HOLDING ANONIM SIRKETI, Bartolomeu)

Pro forma eredménykimutatás (a Pro forma beszámoló alapján)

Adatok ezer forintban	2021	2021 Pro forma
Bevételek összesen	96 016 423	140 515 414
Működési költségek	-83 922 837	-124 197 999
EBITDA	12 093 586	16 317 415
Adózott eredmény	7 161 444	-16 550 569
Teljes átfogó jövedelem	7 297 587	-15 796 910

Pro forma mérleg

Eszközök

Adatok ezer forintban	2021	2021 Pro forma
Éven túli eszközök	183 504 738	191 781 352
Forgóeszközök	316 431 660	438 521 348
Eszközök összesen	499 936 398	630 302 700

Források

Adatok ezer forintban	2021	2021 Pro forma
Saját tőke	17 257 446	127 107 373
Hosszú lejáratú kötelezettségek	423 185 508	423 185 508

Rövid lejáratú kötelezettségek	59 493 444	80 009 819
Források összesen	499 936 398	630 302 700

Leíró jellegű bemutatás

A pro forma beszámoló elkészítésére vonatkozó rendelkezések alapján - az illetékes hatóság előzetes jóváhagyásával - leíró jellegű bemutatásra van lehetőség azon tranzakciók esetében, amelyek esetében nem áll elegendő, illetve megfelelő információ a Kibocsátó részére a pro forma beszámoló elkészítéséhez. A Kibocsátó ezek alapján az Antenna Hungária Zrt., DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft., One Telecommunications SH A. és a Altelecom SH A. akvizíciók tekintetében a leíró jellegű bemutatást alkalmazta.

Az Antenna Hungária Zrt magyar számviteli törvények szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 71 994 000 ezer forint, üzleti eredménye (EBIT) -10 102 000 ezer forint, azonban az adózott eredmény 3 167 000 ezer forint volt. A DIGI Csoport magyar számviteli törvények szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 76 121 343 ezer forint, üzleti eredménye (EBIT) – 6 643 767 forint, az adózott eredmény -11 305 744 ezer forint volt. A One Telecommunications SH A. nemzetközi számviteli standardok szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 28 234 180 ezer forintnak megfelelő albán LEK, üzleti eredménye (EBIT) 1 007 210 ezer forint, az adózott eredmény 586 019 ezer forint volt. Az adatok 3,0699 ALL/HUF árfolyamon lettek forintosítva. Az Altelecom nemzetközi számviteli standardok szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 21 254 124 ezer forintnak megfelelő albán LEK, üzleti eredménye (EBIT) 23 390 ezer forint, az adózott eredmény – 1 657 375 ezer forint volt. Az adatok 3,0699 ALL/HUF árfolyamon lettek forintosítva.

2.3 Melyek a kibocsátóhoz kapcsolódó legfontosabb specifikus kockázatok?

Makrogazdasági tényezők

A Kibocsátó és eredményessége kitett a magyarországi, illetve áttételesen a globális általános gazdasági helyzet alakulásának. A makrogazdasági helyzet esetleges kedvezőtlen alakulása negatívan hathat a Kibocsátó jövőbeli eredményességére.

Orosz-ukrán fegyveres konfliktus

A háborúból fakadó negatív gazdasági következmények, így például az emelkedő energiaárak, az ellátási láncokban előidézett zavarok, a programozói kapacitásban történt változások, illetve a háború egyéb makrogazdasági hatásai negatívan érinthetik a Kibocsátó működését és eredményességét, a háború elhúzódása esetén annak hatásai még kedvezőtlenebbek lehetnek.

A növekedés kockázatai

A Kibocsátó akvizíciós terjeszkedési tervei jelentősen befolyásolják működését és pénzügyi eredményességét. Az akvizíciók jelentősen bővíthetik a Kibocsátó tevékenységi körét, termékeinek és szolgáltatásainak kínálatát, ugyanakkor annak költségei jelentősek lehetnek, illetve a kapcsolódó kötvénykibocsátások növelik a Kibocsátó hiteltartozását.

Versenyhelyzet

A Kibocsátó működési szektorában jelentős, nemzetközi háttérű szereplők versenyeznek, valamint szállhatnak versenybe a jövőben. Az esetlegesen megerősödő verseny számottevő, előre nem látható fejlesztéseket, befektetéseket tehet szükségessé, továbbá negatív hatással lehet a Kibocsátó működésére és eredményességére.

Bérgörnyezet változásának kockázata

A Kibocsátó működési szektoránál fogva erősen ki van téve a magyarországi IT és mérnöki területre jellemző erőteljes bérszínvonal emelkedésének. Az iparágra jellemző munkaerőhiány következtében a munkavállalók a bérek nem tervezett és előre nem kalkulálható emelését is ki tudják kényszeríteni, ami az iparág pénzügyi eredményességére negatív hatással lehet. Másrészt a magas infláció is eredményezheti hosszútávon a bérek szükségszerű emelkedését, amihez a Kibocsátónak a jövőben alkalmazkodnia kellhet.

Fennálló adósság megújítása, illetve refinanszírozása

A Kibocsátó pénztermelő képességétől függ, hogy eleget tud-e tenni a kötelezettségeiből adódó tőke-, illetve kamatfizetési kötelezettségeinek. A Kibocsátó pénztermelő képességére az általános gazdasági, pénzügyi, versenypiaci, jogszabályi tényezőkön túl számos faktor hat, melyek felett a Kibocsátó menedzsmentje nem, vagy csak kis mértékben rendelkezik befolyással. Amennyiben a Kibocsátó eredményessége, ezáltal a pénztermelő képessége visszaesik, szükség lehet a kötelezettségek átstrukturálására, refinanszírozására, eszközök értékesítésére vagy további források bevonására. Amennyiben ezen intézkedések ellenére a Kibocsátónak mégsem sikerül határidőre teljesíteni a tőke-, illetve kamatfizetési kötelezettségeit, a szerződések nemteljesítése esetén érvényes feltételek lépnek életbe, rontva a Kibocsátó pénzügyi helyzetét.

Új földrajzi piacokra való belépés kockázata

A Kibocsátó által már végrehajtott és esetleges jövőbeni külföldi terjeszkedése esetén, a megcélzott országokban lévő, a magyar makrogazdasági, üzleti, szabályozási és/vagy jogi környezettől eltérő, illetve ezek esetleges kedvezőtlen változása negatív hatással lehet a Kibocsátó pénzügyi teljesítményére, eredményességére. Ezen felül a Kibocsátó üzletfejlesztési tevékenysége további nehézségekbe ütközhet, esetleg veszteséges is lehet.

Nagyméretű, egyedi projektek

A Kibocsátó jövőbeni működése során előfordulhat, hogy egyes nagyméretű, egyedi projektek kimenetele alapjaiban befolyásolja a Kibocsátó eredményességét. Ezen potenciális projektek esetleges időbeli csúszása, megghiúsulása negatív hatással lehet a Kibocsátó pénzügyi teljesítményére, eredményességére.

Állami megrendelések kockázata

A Kibocsátó árbevételének növekvő része származik állami megrendelésekből, így az állami szereplőktől érkező megrendelések esetleges elmaradása negatívan befolyásolhatja a Kibocsátó jövőbeni működését és pénzügyi eredményességét.

3. Melyek az értékpapírok fő jellemzői?

3.1. Az értékpapírok típusa és osztálya, valamint nemzetközi értékpapír-azonosító száma

Dematerializált formában előállított névre szóló törzsrészcvény, ISIN: HU0000167788

A jelen Tájékoztatóval érintett Részvények HU0000194519 ISIN azonosítóval megkeletkezettetésre kerültek, amelyeknek a BÉT bevezetéshez szükséges HU0000167788 ISIN azonosítójú részvényekké történő átváltoztatását jelen Tájékoztató jóváhagyását követően a Kibocsátó haladéktalanul kezdeményezi a KELER Zrt.-nél. A Részvények tőzsdai kereskedésére a BÉT-re történő bevezetéssel (azaz a HU0000167788 ISIN azonosítójú részvények BÉT által a terméklistára történő felvételével) kerülhet sor.

3.2 Az értékpapírok pénzneme és címlete, névértéke, a kibocsátott értékpapírok száma és az értékpapírok futamideje

A Részvény névértéke és pénzneme 20 forint (azaz húsz forint), a kibocsátott értékpapírok száma 299 074 974 darab (ebből 103 207 921 darab Részvény került bevezetésre a BÉT által működtetett szabályozott piacra, további 195 867 053 darab részvény bevezetését jelen Tájékoztató alapján fogja kérelmezni a Kibocsátó a BÉT-től), a Részvény határozatlan futamidejű.

3.3 Az értékpapírhoz fűződő jogok

A Részvényekhez a Kibocsátó mindenkor alapszabályban, illetve a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben feltüntetett jogok fűződnek, ideértve a közgyűlésen való részvétel jogát, a szavazati jogot, a tájékoztatáshoz való jogot, az osztalékhoz való jogot, a kisebbségi jogokat és a likvidációs hányadhoz való jogot.

3.3.1 Az értékpapírok kielégítési sorrendben betöltött helye a kibocsátó tőkestruktúrájában fizetéseképtelenség esetén

A Kibocsátó fizetéseképtelensége esetén az értékpapírok kielégítési sorrendben betöltött helye: a Kibocsátó jogutód nélküli megszűnése esetében a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyont – törvény eltérő rendelkezése hiányában – a részvényesek között az általuk a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli hozzájárulások alapján, részvényeik névértékének arányában kell felosztani.

3.3.2 Az értékpapírok szabad átruházhatóságára vonatkozó bármilyen korlátozás

A Részvények szabad átruházhatósága nem korlátozott.

3.3.3 Az osztalék-, illetve kifizetési politika

A Kibocsátó elfogadott osztalékpolitikával nem rendelkezik. A Kibocsátó Közgyűlése 2022. 04.29. napján meghozott határozatával a 2021. üzleti év után részvényenként 29,- Ft, azaz huszonkilenc forint osztalék kifizetéséről határozott a 2021. év 12. hónap 31. napján forgalomban lévő és a Kibocsátó 857.078 darab saját részvényei számával csökkentett 102.350.843 darab törzsrészvény után hivatkozva a Ptk. 3:298. § (3) bekezdésére, mely kimondja, hogy „Az alaptőke felemelésével forgalomba hozott új részvény első ízben az alaptőke-emelés bejegyzésének üzleti éve után járó osztalékra jogosít”, mely által a 2022. évben elhatározott új részvények forgalomba hozatalával történő alaptőkeemelésekre tekintettel kibocsátott részvények nem jogosítanak osztalékra a 2021. üzleti év után. A Kibocsátó saját részvényeire eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell részvényeik névértékének arányában számításba venni.

A Közgyűléstől kapott felhatalmazás alapján a Kibocsátó Igazgatósága a 2022. év 05. hónap 20. napján a Kibocsátó likviditási helyzetét figyelembe véve úgy határozott, hogy az osztalék kifizetésére 2022.07.04. napjától kerül sor. A Kibocsátó Alapszabálya értelmében az osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetés napját megelőző ötödik (E-5.) tőzsdai kereskedési napon, azaz 2022. év 06. hónap 27. napján, mint a tulajdonosi megfeleltetés napján a részvénykönyvben szerepel.

3.4 Hol kereskednek az értékpapírokkal?

A Kibocsátó 103.207.921 darab részvénye a BÉT által üzemeltetett szabályozott piac Részvény Szekciójának „Prémium” kategóriájába került bevezetésre. A tőkeemelések során kibocsátott és jelen Tájékoztatóval érintett 195 867 053 darab Részvényt a Kibocsátó a BÉT által üzemeltetett szabályozott piac Részvény Szekciójának „Prémium” kategóriájába köteles bevezetni.

3.5 Kötődik-e valamilyen garancia az értékpapírokhoz?

A Részvényekhez nem kötődik garancia.

3.6 Melyek az értékpapírra vonatkozó legfontosabb specifikus kockázatok?

Árfolyamváltozás kockázata (volatilitás)

A piaci kereslet és kínálat függvényében a Részvények árfolyama volatilis lehet és nem zárható ki a Részvények árának csökkenése. A Részvények árfolyamának változását számos tényező befolyásolhatja, amelyek mértéke és iránya nem jelezhető előre. Az árfolyamok a piac változásától, a Kibocsátó eredményességétől, a Kibocsátó jövőbeni növekedési kilátásaitól, a befektetők szubjektív megítélésétől, Magyarország kockázati megítélésétől, nemzetközi tőkepiaci trendektől, valamint egyéb tényezőktől függően akár jelentősen növekedhetnek, illetve csökkenhetnek is.

Likviditási kockázat

Tőzsdei kereskedelemben részt vevő értékpapírok esetén sem zárható, hogy a kereskedelem volumene csökken, akár olyan mértékben, hogy meghatározott mennyiségű értékpapír értékesítésére kedvezőtlenebb feltételek mellett (alacsony árfolyamon) tud sor kerülni.

Felhígulás kockázata

A Kibocsátóban történő esetleges későbbi tőkeemelés azt eredményezheti, hogy a korábbi részvényesek tulajdoni hányada csökken.

Osztalékfizetési kockázat

A részvénytársaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényt részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Az esetleges osztalék mértékéről a Kibocsátó közgyűlése dönt, azonban nem zárható ki, hogy a részvényesek a közgyűlésen úgy határozzanak, hogy osztalékfizetésre nem kerül sor, annak ellenére, hogy a Kibocsátó rendelkezik osztalékként felosztható vagyonnal.

4. Szabályozott piacra történő bevezetésére vonatkozó kiemelt információk

4.1 Mely feltételek és ütemezés alapján fektethetők be ebbe az értékpapírba?

Jelen Tájékoztatónak az MNB által történő jóváhagyását követően, a lehető legrövidebb időn belül a Kibocsátó kérelmezni fogja a Részvények szabályozott piacra való bevezetését. Nyilvános ajánlattételre nem kerül sor, így a bevezetésből nem várható bevétel. A szabályozott piacra való bevezetés költségeit a Kibocsátó viseli.

4.2 Ki a szabályozott piacra történő bevezetést kérő személy?

A szabályozott piacra való bevezetést a Kibocsátó fogja kérelmezni, így a szabályozott piacra való bevezetés kérelmezője és a Kibocsátó azonos.

4.3 Miért készült ez a tájékoztató?

A Kibocsátó korábban forgalomba hozott 103 207 921 darab törzsrészvényi már bevezetésre kerültek a BÉT által működtetett szabályozott piacra, a BÉT ÁLTALÁNOS ÜZLETSZABÁLYZATA Bevezetési és Forgalomban Tartási Szabályok című könyvében foglalt rendelkezések alapján a Kibocsátó a teljes értékpapír-sorozatot köteles a tőzsdére bevezetni, így a kibocsátás esetén köteles kérelmezni a sorozaton belüli új értékpapírok tőzsdei bevezetését.

A Kibocsátó a szabályozott piacra történő bevezetésre vonatkozóan nem tárt fel összeférhetlenségi okokat.

II. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK

Jelen fejezetben a kibocsátóra jellemző lényeges kockázatok bemutatására kerül sor kategóriák szerint rendezve. Felhívjuk a Befektetők figyelmét arra, hogy nem kerül bemutatásra a Kibocsátót érintő összes kockázati tényező, a jelen dokumentumban megjelölt kockázatok mellett azonban relevánsak lehetnek további kockázati tényezők is.

Az alábbiakban ismertetett kockázatok bekövetkezése lényeges hátrányos hatással lehet a Kibocsátó üzleti tevékenységére, működésének eredményességére, pénzügyi helyzetére vagy ezekkel kapcsolatos kilátásaira. Ez a részvények piaci értékének csökkenését okozhatja, és a befektetők akár részben vagy egészben el is veszíthetik a befektetéseiket.

2.1. Kibocsátó pénzügyi helyzetével kapcsolatos kockázatok

Fennálló adósság megújítása, illetve refinanszírozása

A Kibocsátó pénztermelő képességétől függ, hogy eleget tud-e tenni a kötelezettségeiből adódó tőke-, illetve kamatfizetési kötelezettségeinek. A Kibocsátó pénztermelő képességére az általános gazdasági, pénzügyi, versenypiaci, jogszabályi tényezőkön túl számos faktor hat, melyek felett a Kibocsátó menedzsmentje nem, vagy csak kis mértékben rendelkezik befolyással. Amennyiben a Kibocsátó eredményessége, ezáltal a pénztermelő képessége visszaesik, szükség lehet a kötelezettségek átstrukturálására, refinanszírozására, eszközök értékesítésére vagy további források bevonására. Amennyiben ezen intézkedések ellenére a Kibocsátónak mégsem sikerül határidőre teljesíteni a tőke-, illetve kamatfizetési kötelezettségeit, a szerződések nemteljesítése esetén érvényes feltételek lépnek életbe, rontva a Kibocsátó pénzügyi helyzetét.

Mértéke: magas

Devizaárfolyamok változása

A Kibocsátó működése során külföldi devizában denominált forgalmat is bonyolít, ennek következtében a kedvezőtlen árfolyamváltozás negatív hatással lehet a Kibocsátó üzleti tevékenységére és eredményességére.

Mértéke: közepes

Adózás

Az adóhatóság jogosult arra, hogy ellenőrizze a Kibocsátó adóügyeit az adott adózási év végétől számított öt évig. A Kibocsátó minden tőle elvárhatót megtesz a szabályoknak megfelelő működés érdekében, egy jövőbeli adóvizsgálat során azonban nem zárható ki, hogy a Kibocsátónál kiadást jelentő megállapításokra kerülhet sor.

Mértéke: közepes

Uniós finanszírozás kockázata

A Kibocsátó által részben uniós támogatásból megvalósított projektek jellemzően operatív programok vagy más hosszú távú tervezési dokumentumok alapján kerülnek elindításra, megvalósításra. A projektek, különösen a nagyprojektek elindítására vonatkozó döntéseket sokszor időigényes belső előkészítés előzi meg, amely a projektek elindításának elhúzódáshoz vezethet.

Ha a fenti tényezők hatására az egyes években kevesebb projekt indul, a folyamatban lévő projektek megvalósulása elhúzódik, az negatív hatással lehet a Kibocsátó eredményességére.

Mértéke: alacsony

2.2. Kibocsátó üzleti tevékenységével és iparágával kapcsolatos kockázatok

Makrogazdasági kockázat

A Kibocsátó és eredményessége kitett a magyarországi, illetve áttételesen a globális általános gazdasági helyzet alakulásának. A makrogazdasági helyzet esetleges kedvezőtlen alakulása negatívan hathat a Kibocsátó jövőbeli eredményességére. A jelenlegi felgyorsult inflációs környezetben általánosságban elmondható - annak ellenére, hogy a vállalatok megpróbálnak lépést tartani ezen hatással béremelések útján – hogy a bérinfláció kisebb mértékű, mint a termékek, szolgáltatások áremelkedése. Ez rövid távon oda vezet, hogy a fogyasztói fizetőképesség romlik, ezáltal a háztartásoknak megszorításokat kell bevezetniük. A Kibocsátó telekommunikációs lábát ez annyiban érinti, hogy a mobil előfizetések lemondása valószínűbbé válik, mint az egy háztartásban lévő versenytársi mobil előfizetéseké, mert a szolgáltatás jelenlegi minősége, elsősorban a lefedettség elmaradás miatt elmarad a versenytársakétól. Ez jelentős kockázatot jelent a jelenlegi mobil előfizetői bázisára. Ezen túl a devizaárfolyam változása, illetve a politikai intézkedések is többlet terhet jelentenek mind a telekommunikációs, mind az IT szektor számára (pl. távközlési pótdadó, cégautóadó). Mértéke: magas

Orosz-ukrán fegyveres konfliktus

A háborúból fakadó negatív gazdasági következmények, így például az emelkedő energiaárak, az ellátási láncokban előidézett zavarok, a programozói kapacitásban történt változások, illetve a háború egyéb makrogazdasági hatásai negatívan érinthetik a Kibocsátó működését és eredményességét, a háború elhúzódása esetén annak hatásai még kedvezőtlenebbek lehetnek. A szankciós intézkedésekre történő gyors kormányzati lépésekre a Kibocsátónak vagy nincs vagy a szükségesnél jóval rövidebb felkészülési ideje van, ezért csak utólagosan tud azokra reagálni.

Mértéke: magas

A növekedés kockázatai

A Kibocsátó akvizíciós terjeszkedési tervei jelentősen befolyásolják működését és pénzügyi eredményességét. Az akvizíciók jelentősen bővíthetik a Kibocsátó tevékenységi körét, termékeinek és szolgáltatásainak kínálatát, ugyanakkor annak költségei jelentősek lehetnek, illetve a kapcsolódó kötvénykibocsátások növelik a Kibocsátó hiteltartozását.

Mértéke: magas

Bérgörnyezet változásának kockázata

A Kibocsátó működési szektoránál fogva erősen ki van téve a magyarországi IT és mérnöki területre jellemző erőteljes bérszínvonal emelkedésének. Az iparágra jellemző munkaerőhiány – melyet tovább súlyosbított az orosz-ukrán konfliktus hatásai - következtében a munkavállalók a bérek nem tervezett és előre nem kalkulálható emelését is ki tudják kényszeríteni, ami az iparág pénzügyi eredményességére negatív hatással lehet. Másrészt a magas infláció is eredményezheti hosszútávon a bérek szükségszerű emelkedését, amihez a Kibocsátónak a jövőben alkalmazkodnia kellhet.

Mértéke: közepes

Erősödő innovációs nyomás

Az IT szektorra kiemelten jellemző a folyamatos és erős innovációs nyomás. Amennyiben a Kibocsátó esetlegesen lemarad az említett innovációs versenyben, vagy lassan reagál az iparági változásokra, fejlesztésekre, az negatívan befolyásolhatja működését és pénzügyi eredményességét.

Mértéke: közepes

Informatikai rendszerek

A Kibocsátó működése és az ügyfeleinek való szolgáltatás során elengedhetetlen bizonyos informatika rendszerek rendelkezésre állása, megfelelő működése, biztonsága és szabályozása. Az informatikai rendszerek fenntartása és fejlesztése jelentős költségekkel jár.

A Kibocsátó célja, hogy az informatikai rendszer alkalmazása során biztosítsa az adatvédelem elveinek, az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését, s megakadályozza a jogosulatlan hozzáférést, az adatok megváltoztatását és jogosulatlan nyilvánosságra kerülését. A Kibocsátó informatikai rendszereknek való kitettsége és a szükséges IT-fejlesztések esetleges elmaradása, nem megfelelő technológiák használata kockázatokat hordoz, amely negatív hatással lehet a Kibocsátó eredményességére.

Mértéke: közepes

Közbeszerzési eljárások kockázatai

A Kibocsátó számos esetben nyílt közbeszerzési eljáráson pályázza meg projektjeit. Az egyes években a Kibocsátó által megpályázható projektek számát illetően kockázatot jelent a közbeszerzési eljárások megvalósulásának időigénye. Az egyes projektek megvalósításának megkezdhetőségét befolyásolja, hogy a projektek megkezdésének eltolódását esetlegesen nem lehet érvényesíteni a projekt ütemtervében, így a kivitelezésre rövidebb idő állhat rendelkezésre, amely negatívan hathat a Kibocsátó működésére.

Mértéke: közepes

Kiberbiztonsági kockázat

A vállalatok egyre fokozódó kiberbiztonsági kockázatnak vannak kitéve, amelyben különösen érintett az IT szektor. A Kibocsátó minden tőle elvárhatót megtesz a különböző kibertámadások megakadályozásában, azonban nem zárható ki, hogy egy esetleges kibertámadás eredménye negatív hatással lehet a Kibocsátó működésére, és ezáltal pénzügyi eredményességére.

Mértéke: közepes

Állami megrendelések kockázata

A Kibocsátó árbevételének növekvő része származik állami megrendelésekből, így az állami szereplőktől érkező megrendelések esetleges elmaradása negatívan befolyásolhatja a Kibocsátó jövőbeni működését és pénzügyi eredményességét.

Mértéke: közepes

Munkaerőhiány kockázata

A Nyugat-Európára és egyre inkább Magyarországra is jellemző munkaerőhiány negatív hatással lehet a Kibocsátó működésére és a komplett iparágra. Az IT szektor kiemelten érintett az említett szakemberhiány kérdésében, amely a jövőben hátráltathatja az iparági szereplők működését, és negatív befolyással lehet annak pénzügyi eredményességére. A hazai jogszabályi környezet módosulása – a KATA (kisadózó vállalkozások tételes adója) módosítása – hatással lehet foglalkoztatási forma szakemberek általi megválasztására, de akár közvetett módon erősítheti is a munkaerő hiányt az esetleges elvándorlási hatásával.

Mértéke: alacsony

Vis maior kockázat

A Kibocsátó működési szektorára és eredményességére a hazai és regionális politikai, valamint egyéb vis maior szituációk általánosságban csekély befolyást gyakorolnak, de nem zárható ki olyan helyzet kialakulása, amely nehezíti vagy esetlegesen meg is akadályozhatja az iparági szereplők működését (pl. természeti katasztrófák, háborúk, járvány stb.). A COVID-19 vírus okozta veszélyhelyzet akadályozhatja az üzleti partnerek, beszállítók zavartalan működését, mely kihathat a Kibocsátó üzleti tevékenységére.

Mértéke: alacsony

Nagyméretű, egyedi projektek

A Kibocsátó jövőbeni működése során előfordulhat, hogy egyes nagyméretű, egyedi projektek kimenetele alapjaiban befolyásolja a Kibocsátó eredményességét. Ezen potenciális projektek esetleges időbeli csúszása, meghússulása negatív hatással lehet a Kibocsátó pénzügyi teljesítményére, eredményességére.

Mértéke: magas

Versenyhelyzet

A Kibocsátó működési szektorában jelentős, nemzetközi háttérű szereplők versenyeznek, valamint szállhatnak versenybe a jövőben. Az esetlegesen megerősödő verseny számottevő, előre nem látható fejlesztéseket, befektetéseket tehet szükségessé, továbbá negatív hatással lehet a Kibocsátó működésére és eredményességére.

A globális inflációs helyzetre és a profitabilitás javítása érdekében a Kibocsátó a DIGI csoporton keresztül egy egységes, átlagosan 12%-os áremeléssel már reagált a megváltozott piaci helyzetre. A versenyhelyzetet ez annyiban befolyásolja, hogy ha a versenytársak nem ugyanígy reagálnak, akkor a DIGI korábbi – a piacon is ismert és kommunikált – ár előnye elolvad, ezáltal kevésbé lesz vonzó azon fogyasztók számára, akik egy olcsó telekommunikációs megoldást keresnek a piacon. Ez közepes kockázatot jelent a meglévő előfizetésekre (lemorzsolódás veszélye) és jelentősen megnehezíti és drágítja az új előfizetések megkötését a kereskedelmi jutalékok és további bekötési kedvezmények növekedése által.

Az informatikai szektorban működő cégek közül kevesen képesek egy kézből minden igényt kielégítő, komplex megoldásokat és kapcsolódó szolgáltatásokat nyújtani. Ezen szereplők jellemzően nagyszámú erőforrás bázissal és hangsúlyos piaci kapitalizációval, valamint bevonható tőkével rendelkeznek, ezáltal erős versenyhelyzetet teremtve. Az erős versenyhelyzeti kitétség magával húzhat negatív hatásokat a hozzáférési árképzésre, ösztönözheti a Kibocsátót béremelésre, hogy megtartsa a szükséges szakértői

munkaerőt. A fejlődő technológiai megoldások arra készítetik a Kibocsátót, hogy lépést tartson más, több éve a piacon működő nagyvállalatokkal, melyek rövid távon korlátozhatják az eredményességet. A TOP 100 szereplő közül szinte valamennyi versenytársnak tekinthető akár közvetlenül, akár közvetetten, így kockázatot jelentve a Kibocsátó számára. Az iparági versenyben további kockázatot rejt a szakképzett és motivált munkaerő megtalálása, akvirálása és megtartása, illetve a drasztikusan emelkedő fix és változó költségek mind kihívást jelentenek a piaci versenyben. A versenyhelyzet előre nem látható kockázatokkal járhat a lassuló alkatrészipiac tekintetében is, számolni kell az alkatrész ellátottság akadozásával, új logisztikai csatornák felkutatásával, amelyek vagy erősebb költségvonzattal, vagy pedig hosszabb időintervallummal akadályoztathatják a Kibocsátó tevékenységét és eredményességét. A beszállítói és gyártói kapacitások ingadozását a pandémiás helyzet is nagymértékben befolyásolhatja, mely szintén az üzletmenetfolytonosságra lehet negatív hatással. Az IT piac sajátosságából adódóan az árképzés leggyakrabban egyedi tárgyalások alkalmával alakul ki, melyre befolyással bírhat a vevők és beszállítók jelenlegi gazdasági környezetben megváltozott alkupozíciója. A világban zajló események hatására bekövetkező gazdasági helyzet eredménye, hogy megrendelői oldalon várhatóan csökkentik kapacitásaikat, ezáltal az IT beruházásokat is megállítják vagy elhalasztják

Mértéke: közepes

Gyártói minősítéssel kapcsolatos kockázatok

A Kibocsátó működésében jelentős szerepet játszanak a különféle, IT szektorra jellemző gyártói minősítések. A Kibocsátó mindent megtesz ezen minősítésekhez kapcsolódó feltételek és szabályok betartása érdekében, hiszen az ilyen minősítések esetleges elvesztése jelentősen ronthatja a Kibocsátó működését és pénzügyi eredményességét.

Mértéke: közepes

Gyártói és szolgáltatói képesítések

A Kibocsátó működésében és munkavállalóinak felkészültségében, szakértelmében kiemelt szerepet játszanak a különféle, IT szektorra jellemző gyártói képesítések. A Kibocsátó mindent megtesz jelenlegi és jövőbeni munkavállalói minél szélesebb körű támogatásáért, képzéséért és az ehhez kapcsolódó képesítések megszerzéséért, hiszen ezek jelentősen befolyásolják a Kibocsátó működési, szolgáltatási színvonalát, és ezáltal pénzügyi eredményességét.

Mértéke: közepes

Új földrajzi piacokra való belépés kockázata

A Kibocsátó esetleges jövőbeni külföldi terjeszkedése esetén, a megcélzott országokban a makrogazdasági, üzleti, szabályozási és/vagy jogi környezet esetleges kedvezőtlen változása negatív hatással lehet a Kibocsátó pénzügyi teljesítményére, eredményességére. Ezen felül a Kibocsátó üzletfejlesztési tevékenysége további nehézségekbe ütközhet, esetleg veszteséges is lehet.

Mértéke: közepes

Vevőkockázat

A Kibocsátó működése során törekszik a vevőkörével kapcsolatos kockázatok minimalizálására, ennek ellenére előfordulhat vevői nemfizetés, amely negatívan befolyásolhatja a Kibocsátó pénzügyi eredményességét.

Mértéke: alacsony

2.3. Környezeti, társadalmi és vállalatirányítási kockázatok

Kulcsfontosságú vezetők és alkalmazottak kockázata

A Kibocsátó teljesítménye és sikeressége nagymértékben függ vezetőinek és kulcsfontosságú alkalmazottainak tapasztalatától és rendelkezésre állásától. A Kibocsátó versenyképes feltételek biztosításával igyekszik ezen kulcs szakembereket megtartani, de nincs biztosíték arra vonatkozóan, hogy egy vagy több tapasztalt szakembert nem veszít el a jövőben. A vezetők és kulcsfontosságú alkalmazottak távozása negatívan befolyásolhatja a Kibocsátó működését és eredményességét.

Mértéke: közepes

Reputációs kockázat

Amennyiben a 4iG márkanév megítélésére negatívan ható esemény következne be, az negatív hatással lehet a Kibocsátó jövőbeni üzleti tevékenységére és pénzügyi eredményességére.

Mértéke: alacsony

Környezetvédelmi kockázat

A Kibocsátó jövőbeni működése során előfordulhat, hogy egyes tevékenységei, akár a szabályozási környezet változásának eredményeként, környezetvédelmi kérdéseket érintenek. Az ehhez kapcsolódó esetlegesen felmerülő költségek negatívan befolyásolhatják a Kibocsátó eredményességét.

Mértéke: alacsony

2.4. Jogi és szabályozási kockázatok

Szabályozási környezet

A Kibocsátó komplex szabályozói környezetben működik, tevékenységét jelentősen befolyásolják a szabályozói környezet, valamint a jogi berendezkedés sajátosságai. Az előre nem látható jogi, működési, adminisztrációs és egyéb szabályozási változások akár jelentős hatást is gyakorolhatnak a Kibocsátó üzleti tevékenységére és pénzügyi eredményességére.

Ezen felül az adózási környezet és a kapcsolódó jogszabályi háttér esetleges jövőbeni változása is jelentős hatást gyakorolhat a Kibocsátó pénzügyi eredményességére.

A Kibocsátó minden tőle elvárhatót megtesz annak érdekében, hogy az alkalmazandó jogszabályoknak megfeleljen. Ennek ellenére nem zárható ki, hogy a jogszabályi rendelkezéseknek történő meg nem felelés hatósági eljárást és bírságot, vagy egyéb jogkövetkezményeket vonhat maga után. Nem zárható ki továbbá, hogy a Kibocsátó tevékenységét érintő jövőbeli szabályozási változások lényegesen negatívan befolyásolják annak eredményességét.

Mértéke: alacsony

Hazai és külföldi hatósági kockázatok

A Kibocsátó hazai működése mellett, az esetleges külföldi terjeszkedés eredményeként felmerülő országspecifikus szabályozói környezet és jogi sajátosságok is jelentős hatással vannak az általános ügyvitelre. Az előre nem látható jogi, működési, adminisztrációs, adózási és egyéb szabályozási változások akár jelentős hatást is gyakorolhatnak a Kibocsátó üzleti tevékenységére és pénzügyi eredményességére.

A Kibocsátó minden tőle elvárhatót megtesz annak érdekében, hogy az alkalmazandó hazai, illetve esetlegesen felmerülő külföldi jogszabályoknak egyaránt megfeleljen. Ennek ellenére nem zárható ki, hogy a jogszabályi rendelkezéseknek történő meg nem felelés hatósági eljárást és bírságot, vagy egyéb jogkövetkezményeket von maga után. Nem zárható ki továbbá, hogy a Kibocsátó tevékenységét érintő jövőbeli szabályozási változások lényegesen negatívan befolyásolják a Kibocsátó eredményességét.

Mértéke: alacsony

2.5. A Részvényekkel vagy a Részvényekbe történő befektetéssel, valamint a tőzsdei bevezetéssel kapcsolatos kockázatok

Árfolyamváltozás kockázata (volatilitás)

A piaci kereslet és kínálat függvényében a Részvények árfolyama volatilis lehet és nem zárható ki a Részvények árának csökkenése. A Részvények árfolyamának változását számos tényező befolyásolhatja, amelyek mértéke és iránya nem jelezhető előre. Az árfolyamok a piac változásától, a Kibocsátó eredményességétől, a Kibocsátó jövőbeni növekedési kilátásaitól, a befektetők szubjektív megítélésétől, Magyarország kockázati megítélésétől, nemzetközi tőkepiaci trendektől, valamint egyéb tényezőktől függően akár jelentősen növekedhetnek, illetve csökkenhetnek is.

Mértéke: magas

Likviditási kockázat

Tőzsdei kereskedelemben részt vevő értékpapírok esetén sem zárható ki, hogy a kereskedelem volumene csökken, akár olyan mértékben, hogy meghatározott mennyiségű értékpapír értékesítésére kedvezőtlenebb feltételek mellett (alacsony árfolyamon) tud sor kerülni.

Mértéke: közepes

Felhígulás kockázata

A Kibocsátóban történő esetleges későbbi tőkeemelés azt eredményezheti, hogy a korábbi részvényesek tulajdoni hányada csökken.

Mértéke: közepes

Többségi részesedéssel rendelkező tulajdonos

A Kibocsátóban (közvetetten) többségi befolyással rendelkező Jászai Gellért Zoltán a döntést igénylő kérdéseket várhatóan a Részvények BÉT által üzemeltetett szabályozott piacra történő bevezetését követően, továbbra is önállóan tudja meghozni. Nem zárható ki, hogy a meghatározó részesedéssel rendelkező részvényes érdekei nem minden esetben esnek egybe a kisebbségi részvényesek érdekeivel. A Kibocsátó részvényeinek árfolyamát jelentősen befolyásolhatja a meghatározó részesedéssel rendelkező részvényesek esetleges nagyobb mértékű részvényeladása.

Mértéke: közepes

Osztalékfizetési kockázat

A részvénytársaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Az esetleges osztalék mértékéről a Kibocsátó közgyűlése dönt., azonban nem zárható ki, hogy a részvényesek a közgyűlésen úgy határozzanak, hogy osztalékfizetésre nem kerül sor, annak ellenére, hogy a Kibocsátó rendelkezik osztalékként felosztható vagyonnal.

Mértéke: közepes

Adójogszabályok változásának kockázata

Az értékpapírokból származó jövedelem adózása a mindenkor hatályos magyar jog szerint történik, így a jövőben olyan jogszabályváltozás is bekövetkezhet, amely hatással lehet a Részvényekkel kapcsolatban fennálló adóterhekre.

Mértéke: alacsony

III. FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT

Jelen felelősségvállaló nyilatkozat kiterjed a Tájékoztató egészére, vagyis annak Összefoglaló, Kockázati tényezők, Regisztrációs okmány, valamint Értékpapírjegyzék elnevezésű fejezeteiben szereplő valamennyi információra.

A Kibocsátó képviselőjére önállóan jogosult Jászai Gellért Zoltán, elnök-vezérigazgató az alábbi nyilatkozatot teszi a Kibocsátó nevében.

A Tpt. 29. § alapján a Tájékoztatóban (Összefoglaló, Kockázati tényezők, Regisztrációs okmány, valamint Értékpapírjegyzék fejezetekben) adott információkért, illetve az információk hiányáért való felelősségért, és ezzel összefüggésben az értékpapír tulajdonosának okozott kár megtérítéséért a Kibocsátó, a 4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1037 Budapest, Montevideo u 8.), cégjegyzékszám: 01-10- 044993) felel, és ez a felelősség a Tájékoztató közzétételétől számított öt évig terheli. E felelősség érvényesen nem zárható ki és nem korlátozható

A Kibocsátó legjobb tudomása szerint a regisztrációs okmányban foglalt információk megfelelnek a tényeknek, és a regisztrációs okmányból nem maradt ki olyan tény, amely befolyásolhatná az abból levonható következtetéseket, valamint a Tájékoztató a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmazza, illetve nem hallgat el olyan tényeket és információkat, amelyek az értékpapír, valamint a kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bírnak.

A Kibocsátó továbbá nyilatkozik, hogy a Tájékoztatót a Magyar Nemzeti Bank (székhely: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55.) hagyta jóvá, mint az (EU) 2017/1129 rendelet szerinti illetékes hatóság; az MNB ezt a Tájékoztatót csak az (EU) 2017/1129 rendeletben a teljességre, érthetőségre és következetességre vonatkozóan meghatározott előírásoknak való megfelelés szempontjából hagyja jóvá; az ilyen jóváhagyás nem tekinthető az e Tájékoztató tárgyát képező kibocsátó és értékpapírok minőségének jóváhagyásaként; a befektetők saját maguk értékeljék, hogy alkalmas-e számukra az ezen értékpapírokba történő befektetés. Jelen Tájékoztató az (EU) 2017/1129 rendelet 14. cikkével összhangban elkészített egyszerűsített tájékoztató.

Kelt: Budapest, 2022. év augusztus hó 11. napja



Jászai Gellért Zoltán elnök-vezérigazgató
4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

IV. REGISZTRÁCIÓS OKMÁNY

4.1 FELELŐS SZEMÉLYEK, HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI JELENTÉSEK ÉS AZ ILLETÉKES HATÓSÁG JÓVÁHAGYÁSA

4.1.1. Regisztrációs okmányban megadott információkért felelős személyek

A jelen Regisztrációs okmányban foglalt információért a Kibocsátó felelős, akinek nevében felelősségvállaló nyilatkozatot a Kibocsátó elnök-vezérigazgatója, Jászai Gellért Zoltán tett, aki önállóan jogosult a Kibocsátó képviselőjére.

4.1.2. Regisztrációs okmányban megadott információkért felelős személyek nyilatkozata

Tekintettel arra, hogy a Tájékoztató egyetlen dokumentumként került elkészítésre, ezért jelen Tájékoztató III. fejezetében szereplő Felelősségvállaló Nyilatkozat kiterjed mind a Regisztrációs okmányban (IV. fejezet), mind az Értékpapírjegyvezékben (V. fejezet) található információkra együttesen. A jelen Regisztrációs okmányban foglalt információk tényeknek való megfeleléséről szóló nyilatkozatot, a III. fejezetben található Felelősségvállaló Nyilatkozat tartalmazza.

4.1.3. Szakértői minőségben közreműködő személy

Tájékoztató jelen IV. fejezete által tartalmazott előzetes pénzügyi információk (Pro Forma Pénzügyi Információk) kapcsán készített könyvvizsgálói jelentést az Interauditor Consulting Kft. (székhely: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1F., üzleti elérhetőség: info@interauditor.hu), illetve Freiszberger Zsuzsanna (okleveles könyvvizsgáló, kamarai nyilvántartási száma: 07229), mint személyében felelős személy adta ki. Az Interauditor Consulting Kft.), illetve Freiszberger Zsuzsanna a Kibocsátóban nem rendelkezik érdekeltséggel.

A Pro Forma Pénzügyi Információk, illetve a kapcsolódó könyvvizsgálói jelentés a Tájékoztató 2. számú mellékletét képezi. A könyvvizsgálói jelentés azon személy beleegyezésével került a regisztrációs okmányba, aki engedélyezte a regisztrációs okmány érintett részének tartalmát a tájékoztató céljára.

4.1.4. Harmadik féltől származó információk átvétele

Jelen Tájékoztató tartalmaz harmadik féltől származó információkat. A Kibocsátó megerősíti, hogy a Kibocsátó tudomása szerint, illetve amilyen mértékben erről a harmadik fél által közzétett információkból megbizonyosodhatott, a Tájékoztató „IV. Regisztrációs okmány” rész „4.5. Trendek” pontjában az IDC-től származó információkat pontosan vette át, és a Kibocsátó tudomása szerint az átvett információkból nem maradtak ki olyan tények, amelyek azokat pontatlanná vagy félrevezetővé tennék.

4.1.5. Jóváhagyó hatóság

Az (EU) 2017/1129 rendelet szerinti illetékes hatóság az MNB, amely a jelen Tájékoztatót jóváhagyta 2022. év 08. hónap 12. napján kelt H-KE-III-472/2022. számú határozatával.

Az MNB a Tájékoztatót csak a (EU) 2017/1129 rendeletben a teljességre, érthetőségre és következetességre vonatkozóan meghatározott előírásoknak való megfelelés szempontjából hagyta jóvá. Az MNB ilyen jóváhagyása nem tekinthető az e Tájékoztató tárgyát képező Kibocsátó jóváhagyásaként. A jelen Tájékoztató egy egyszerűsített tájékoztatóként készült az (EU) 2017/1129 rendelet 14. cikk (1) bekezdés a) pontjával összhangban

4.2. JOGSZABÁLY SZERINT ENGEDÉLYEZETT KÖNYVVIZSGÁLÓK

A Kibocsátó könyvvizsgálója a Tájékoztatóban bemutatott pénzügyi információk által lefedett időszakra vonatkozóan az INTERAUDITOR Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1/F.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-388885; Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 004408).

A Kibocsátó könyvvizsgálatáért személyében felelős könyvvizsgáló Freiszberger Zsuzsanna (Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 007229).

4.3. A KIBOCSÁTÓRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

A kibocsátó hivatalos és kereskedelmi neve: 4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Bejegyzés országa: Magyarország

A kibocsátó székhelye: Magyarország, 1037 Budapest, Montevideo u 8. A Kibocsátó székhelye egyben tevékenységének elsődleges helye is.

A kibocsátó jogi formája: nyilvánosan működő részvénytársaság

A kibocsátó telefonszáma: 36 1 270 7600

A kibocsátó weboldala: www.4ig.hu³ (a Kibocsátó weboldalán szereplő információk nem képezik a tájékoztató részét, kivéve, ha az érintett információk hivatkozás útján beépítésre kerültek jelen Tájékoztatóba).

A kibocsátó jogalany-azonosítója („LEI-kód”): 529900Z0H3HIEFLKSP77

A Kibocsátó működésére irányadó jogszabályok:

- a) a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény;
- b) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény;
- c) a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény;
- d) a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII. 15.) PM rendelet;
- e) az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 rendelete a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet);
- f) az Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete a piaci visszaélésekről (piaci visszaélésekről szóló rendelet, „MAR”), valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről;
- g) a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény;
- h) a nemzetközi számviteli standardok alkalmazásáról szóló 2002. július 19-i 1606/2002/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet;
- i) az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény,
- j) a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény;
- k) egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. CLXXVI. törvény;

³ A weboldalakon található információk – a hivatkozással beépített információkon túl – nem képezik részét a tájékoztatónak, és azokat az illetékes hatóság nem ellenőrizte és nem hagyta jóvá.

- l) a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény;
- m) a tisztességtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény; n) a fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény;
- o) az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény;
- p) a csődeljárásról és a felszámolási eljárásról szóló 1991. évi XLIX. törvény;
- q) a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény
- r) a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény
- s) az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/1129 (EU) rendelete az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetések közzeendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről;
- t) a Bizottság (EU) 2019/980 felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetések közzeendő tájékoztató formátuma, tartalma, ellenőrzése és jóváhagyása tekintetében történő kiegészítéséről, valamint a 809/2004/EK bizottsági rendelet hatályon kívül helyezéséről;
- u) a Bizottság (EU) 2019/979 felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a tájékoztató összefoglalójában szereplő kiemelt pénzügyi információkra, a tájékoztatók közzétételére és besorolására, az értékpapírreklámokra, a tájékoztató kiegészítéseire és az iratküldési portálra vonatkozó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről, valamint a 382/2014/EU és az (EU) 2016/301 felhatalmazáson alapuló bizottsági rendeletnek a hatályon kívül helyezéséről.

4.4. ÜZLETI ÁTTEKINTÉS

A Kibocsátó működése, főbb tevékenységi köreinek és szolgáltatásainak ismertetése

A 4iG Nyrt. Magyarország vezető informatikai rendszerintegrátor vállalata, amely emellett jelentős érdekeltségekkel rendelkezik a hazai és a régiós távközlési piacokon. A Kibocsátó több mint 27 éve van jelen az iparágfüggetlen innovatív informatikai technológiák piacán. A Kibocsátó folyamatosan bővíti szolgáltatásait és portfólióját, hogy megfeleljen az infokommunikációs piac változásainak és igényeinek. A 4iG Csoport több mint 6 900 munkavállalót foglalkoztat. A Kibocsátó széles spektrumú megoldásszállító az informatikában és a telekommunikáció, a műholdas távközlés, és a távközlési infrastruktúra-fejlesztés területein is. A Budapesti Értéktőzsdén jegyzett vállalat célja, hogy meghatározó piaci pozíciókat építsen ki az infokommunikációs szolgáltatások széles területén Magyarországon, valamint a közép-kelet-európai és nyugat-balkáni régiókban.

A Kibocsátó tevékenységei és szolgáltatásai

A Kibocsátó tevékenységei az alábbi szegmensekbe sorolhatók be:

IT szolgáltatások:

- Tanácsadás, digitális üzleti transzformáció
- Technológiai innováció
- Alkalmazásfejlesztés és integráció
- IT üzemeltetés és támogatás
- IT infrastruktúra építés

Telekommunikációs infrastruktúra építés és szolgáltatások:

- Vezetékes távközlés
- Vezeték nélküli távközlés
- Műholdas távközlés
- Távközlési szolgáltatás
- Egyéb távközlés

A Kibocsátó főtevékenysége: számítógépes programozás

IT szolgáltatások

A Kibocsátó teljes körű IT szolgáltatásai az alábbiakra terjednek ki:

- Projekt jellegű szolgáltatások
A Kibocsátó képes komplex, magas rendelkezésre állású sztenderd, illetve egyénre szabott infrastruktúra- és szoftvermegoldások megtervezésére, implementációjára, beleértve hardverek és szoftver licenzek szállítását. A Kibocsátó projekt szolgáltatásai között megtalálható a vezető technológiai vállalatok rendszer megoldásainak bevezetése, integrációja az ügyfél meglévő rendszerkörnyezetébe, mint például SAP, HP, DELL, Cisco, Oracle, Symantec vagy VMware. Vállalja továbbá felhő alapú megoldások bevezetését, iratkezelő rendszerek létrehozását és csoportmunkát segítő rendszerek implementálását. IT biztonsági megoldásokat, üzleti intelligencia és architektúra tervezési rendszerek tervezését, épületek 3D ellenőrzését, illetve modellezését és digitalizációját. Valamint GDPR megfelelési szolgáltatást is kínál. Amennyiben meglévő projekt jellegű szolgáltatásai nem fedik le az ügyfél igényeit, úgy lehetőség van személyre szabott megoldások kialakítására is. A Kibocsátó kompetenciái között egyre jelentősebb szerepet töltenek be az úgynevezett cutting-edge technológiák, amelyek közül az Ipar 4.0, Mesterséges Intelligencia, Gépi Tanulás és a Blokklánc kitüntetett figyelmet kapnak.
- Kiszervezett szolgáltatások
A Kibocsátó 7x24 órás, távoli, illetve helyszíni kiszervezett szolgáltatásai között megtalálhatók az adatközpontok, végfelhasználók és üzleti alkalmazások üzemeltetése az IT kiberbiztonsági (SOC) és infrastruktúra távellenőrzés. Továbbá lehetőség van tűzfal védelemre vagy menedzselt védelmi szolgáltatásokra.
- Support
A Kibocsátó vállalja ügyfelei rendszereinek teljeskörű támogatását, beleértve a rendszeres karbantartásokat, illetve a felmerülő rendszerhibák hatékony elhárítását.
- Egyéb
A Kibocsátó, a szolgáltatások mellett, forgalmaz hardware-eket és software-eket, e partnerségek döntő többsége magas szintű minősítésű, egyes esetekben kizárólagos magyarországi forgalmazó a 4iG. Továbbá lehetőség van az úgynevezett „Hardware as a Service” szolgáltatásokra, amely vállalati PC és eszköz flotta menedzsmentjét jelenti.
- Iparágyszpecifikus, digitalizációs megoldások
Az Ipar 4.0 keretein belül minőségbiztosítással, nyomkövetéssel, digitális ikerpárral kapcsolatos szolgáltatásokat és termékeket nyújt, illetve optimalizálásra és energiamentesített kapcsolatos megoldásokat kínál. Közmű és energetika területén terepi karbantartói mobil munkakörnyezetet tud biztosítani. A pénzügyi szektor és közigazgatás területeken ügyirat-

kezeléssel, jelentéskezeléssel és biztonsági tanácsadással foglalkozik. Közlekedési, logisztikai, személy- és áruszállító ügyfeleinek tervezési és üzemeltetési megoldásokat kínál. 3D megoldásai között az ipar, építészet, filmipar és kulturális örökségvédelem szereplői megtalálják a számukra szükséges szolgáltatásokat.

- Üzemeltetési, támogatási, és menedzselteavidíjas kiszervezett szolgáltatások
Teljes IT, adatközpont, kliens, alkalmazás és service desk outsource üzemeltetésének nyújtása. Lehetőség van továbbá IT távfelügyeletre, adatvédelmi és GDPR megfelelésre,avidíjas PC flottamenedzsmentre, Office 365 backupra, BCP-DR szolgáltatásra és hálózati határvédelemre (UTM).
- Kiberbiztonság:
IT biztonsági és kockázatkezelési tanácsadás nyújtása, biztonsági technológiák implementálása, menedzselte biztonsági szolgáltatóközpont (SOC) üzemeltetése és biztonságos fejlesztési módszertan kidolgozása.
- IT infrastruktúra kialakítása a tervezéstől a szervizelésig
Adatközpontok, multicloud rendszerek, és az igényeknek megfelelő hardware és software csomagok, konvergencia és HPC rendszerek kialakítása. Központi felügyeleti rendszereket és megoldásokat kínál adatmentés-archiválással, virtualizációval kapcsolatban. Privát és hibrid multicloud rendszerek tervezése, digitális kliens munkakörnyezet kialakítása, hardware szerviz.
- Egyedi fejlesztési igényekhez alkalmazás és adat alapú megoldások
Amennyiben teljesen egyedi igények merülnének fel, tanácsadók segítségével egyedi üzleti megoldások felfedezése, kialakítása. Lehetőség van komplex projektek kivitelezésére software fejlesztése vagy tesztelése céljából. Kritikus rendszerek, csoportmunkát és workflow-t segítő megoldások nyújtása.
- Adatvagyongazdálkodás
Adattárház és üzleti intelligencia megoldások

A Kibocsátó 2021. május 20-án megvásárolta a Poli Computer PC Kft. 100%-os üzletrészét. A Poli Computer PC Kft 1997. óta kínál széleskörű IT megoldásokat vállalati ügyfelei részére. Partnerei között egyaránt megtalálhatóak magyar kis-, közép- és nagyvállalatok csakúgy, mint nemzetközi multinacionális cégek. Kiterjedt, nemzetközi gyártói támogatással rendelkeznek, így ügyfeleik számára magas szintű üzemeltetési, műszaki háttértámogatást tudnak biztosítani. A cég az elsők között vezette be Magyarországon az IT outsourcing szolgáltatást. Kereskedelmi üzletáguk több gyártó széleskörű megoldásait kínálja, az informatika jelentős területét lefedve. Kulcspartnereik többek között a HP Inc., HP Enterprise Services, Microsoft, APC, és Cisco cégek. Szervizüzletáguk által javítási, karbantartási munkákat végeznek garanciális, valamint azon túli keretek között. A jelenleg 178 főt foglalkoztató társaságot dinamikus fejlődés jellemzi, 2021. évi árbevétele elérte a 2,89 milliárd forintot, EBITDA-ja ugyanezen évben 249 millió forint volt.

Telekommunikációs szolgáltatások

2021 a növekedés éve volt a Kibocsátó számára, az informatikai szegmens mellett jelentős expanziót hajtott végre a hazai és nemzetközi távközlési piacokon is, a Kibocsátó stratégiájában a nyugat-balkáni régió kiemelt fókusszal szerepel.

A Kibocsátó teljes körű telekommunikációs szolgáltatásai – a leányvállalatain keresztül – az alábbiakra terjednek ki:

A hazai és nemzetközi távközlési piacon a Kibocsátó új stratégiát jelentett be, illetve valósított meg az elmúlt évben. Ennek eredményeként a Kibocsátó többségi befolyást szerzett Magyarország és a régió meghatározó távközlési szolgáltatójában, a **Hungaro DigiTel Kft.**-ben (75 százalék), amely tranzakció 2021. június 1-én zárult. A Hungaro DigiTel Kft. saját infrastruktúrával (földi műholdas feladóállomás) rendelkező távközlési szolgáltatója, amely magas színvonalú telekommunikációs megoldásokat – távközlési hálózatok kiépítését, felügyeletét és üzemeltetését – végzi műholdas, úgynevezett VSAT (Very Small Aperture Terminal) technológia alkalmazásával. A jelenleg 45 főt foglalkoztató társaság 2021. évi árbevétele meghaladta a 5,7 milliárd forintot, EBITDA-ja 2,4 milliárd forint volt, megrendelői között a magán szektor meghatározó társaságai (bankok, olajtársaságok, televíziós társaságok), valamint állami megrendelők szerepelnek. A vállalat a műholdkapacitás biztosítása érdekében számos nemzetközi szolgáltatótól (AMOS, Eutelsat, Intelsat) bérel erőforrásokat, így a társaság jelenlegi kapacitásigénye jelentős méretű, azonnali hasznosítást jelenthet a 2024-től tervezett első magyar kereskedelmi műhold projektben, melyben a Kibocsátó és az Antenna Hungaria Zrt. már partnerként együttműködnek.

A Kibocsátó megvásárolta az egyik vezető hazai telekommunikációs és infrastruktúra megoldás-szállító vállalat, az **Invitech ICT Services Kft.** 100 százalékos tulajdonrészét. A tranzakció 2021. szeptember 30-án zárult. Az Invitech több mint 5 000 vállalati, intézményi és nagykereskedelmi ügyfelének nyújtja menedzselt infokommunikációs szolgáltatásait. Portfóliójába szélessávú üzleti internet, adatközponti, IT-biztonsági és felhő megoldások, valamint hang- és IT-szolgáltatások egyaránt beletartoznak. Az Invitech infrastruktúráját 11 000 km országos lefedettségű optikai hálózat, 7 000 hálózatba kötött épület, és több mint 3 500 négyzetméter adatközpont – ennek része hazánk egyetlen, független TIER-III tanúsítással rendelkező datacentere is – alkotja. A vállalat 23 000 végfelhasználó IT-eszközeit üzemelteti, az infrastruktúra szolgáltatásait az összes hazai mobilszolgáltató igénybe veszi. Az Invitech komplex megoldásait többek között távközlési vállalatok, egészségügyi intézmények, pénzügyintézetek, energetikai vállalatok és szállítmányozási cégek is igénybe veszik. A Kibocsátó és az Invitech, együttesen már az infokommunikációs szolgáltatások több területén is az egyik vezető szereplőnek számít Magyarországon.

A Kibocsátó megállapodást kötött RCS&RDS médiakonzernnel a **DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft.** magyarországi csoportjának (DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft., Invitel Zrt., Digi Infrastruktúra Kft., i-TV Zrt.) 100 százalékos tulajdonának megvásárlásáról (a 625 millió euró értékű tranzakció 2022. január 3-án zárult). A széleskörű szolgáltatási portfólióval rendelkező DIGI a magyar vezetékes hang, internet és televíziós piac második helyét foglalja el. A társaság csúcstechnológiás előfizetői végpontig kiépített optikai hálózatának (FTTH – Fiber to the home), megerősített gerinchálózati és műholdas infrastruktúra-fejlesztéseinek köszönhetően az ország bármely pontján képes magas minőségű szolgáltatást biztosítani. A médiavállalat saját gyártású televíziós csatornákkal is rendelkezik, sportadói mellett további négy tematikus csatornával van jelen a televíziós műsorszolgáltatók között. A DIGI 2019 májusában indította el mobiltávközlési szolgáltatását Magyarországon. A folyamatos fejlesztéseknek köszönhetően a vállalat 2 300 saját tulajdonú bázisállomással rendelkezik, a DIGIMobil szolgáltatás a lakosság több mint 90 százalékának biztosít kültéri mobilfedettséget. Fejlett infrastruktúrájának köszönhetően a vállalat a hazai szolgáltatók között elsőként, a régióban pedig első között indította el Magyarországon jelenleg leggyorsabb lakossági internetszolgáltatását, 10 Gbit/s sávszélességgel.

A Kibocsátó nyugat-balkáni stratégiájának megfelelően eredményesen zárta megállapodását a cseh PPF Csoporttal, amelynek köszönhetően 100 százalékos tulajdont vásárolt a montenegrói mobilszolgáltató vállalatban, a **One Crna Gora d.o.o. Podgorica**-ban (korábbi nevén: Telenor Montenegro d.o.o. Podgorica; a továbbiakban: „One Crna Gora”). A tranzakció 2021. december 21-én zárult. A One Crna Gora Montenegro legjelentősebb mobilszolgáltatója, 2020-ban elért, 44 millió eurós árbevételével és 413 ezer előfizetőjével abszolút piacvezető a montenegrói mobilszolgáltatási szegmensben. A vállalat 436 saját tulajdonú, az összes főutat, az alagutak többségét, valamint a hegyvidéki és üdülőövezeteket is lefedő bázisállomásának köszönhetően kiemelkedő saját infrastruktúrával rendelkezik, főbb bevételeit a lakossági és az üzleti előfizetők biztosítják. A One Crna Gora a lakosság 98%-át éri el 4G alapú mobilszolgáltatásaival, amely a stabil növekedési hátteret biztosít a társaság számára.

Emellett végleges adásvételi szerződést kötött az albán 4P (vezetékes hang, TV, internet és mobil) szolgáltató **ALBtelecom sh.a** többségi (80,27 százalék) tulajdonának megszerzésére. Az akvizíció 2022. március 4-én zárult. Az 1912-ben alapított és 743 alkalmazottal rendelkező ALBtelecom az albán telekommunikáció minden területén jelen van infrastruktúrájával és szolgáltatásaival. A társaság 168 ezer vezetékes hang-, 129 ezer internet-, illetve 71 ezer tévé-előfizetőjével a legjelentősebb albániai vezetékes távközlési szolgáltató, 420 ezer mobilelőfizetőjével pedig a harmadik legjelentősebb mobiloperátor. Az ALBtelecom kiemelkedő saját távközlési infrastruktúrával rendelkezik: Albánia legnagyobb, 4.500 kilométer hosszúságú optikai gerinchálózata mellett, a vállalat rendelkezik a legszélesebb földrajzi lefedettségű optikai (GPON) hozzáférési hálózattal is. Vezetékes infrastruktúráján felül az ALBtelecom 450 saját mobilállomással is rendelkezik, amelyek jelentős részének hálózati kapcsolatát a saját optikai hálózatával biztosítja. A vállalat 2015-ben indította LTE (4G) alapú szolgáltatásait, illetve 2019-ben újította meg 2G/3G frekvenciáit, amelyek jellemzően hegyvidéki területek ellátásához, illetve mobilkapcsolati kiszolgálásához szükségesek. Az ALBtelecom 88 exkluzív üzlettel rendelkezik országszerte.

Szintén Albánia területén működő mobilszolgáltató, a **ONE Telecommunications sh.a.** (100 százalék) felvásárlása 2022. március 21-én sikeresen zárult. A ONE Telecommunications 1,36 millió előfizetőjével Albánia második, és egyben leggyorsabban növekvő mobilszolgáltatója. A ONE Telecommunications megállapodott egy ötéves partnerség keretén belül az Ericssonnal, mobilhálózatának és szolgáltatásainak korszerűsítéséről, amelynek keretében a legmodernebb svéd rendszerekkel és berendezésekkel javították a hálózati minőséget, illetve felkészültek az 5G bevezetésére. A ONE saját infrastruktúrája a régiós összehasonlításban is kiemelkedő, 632 adótornya az LTE szolgáltatások mellett már 5G mobilkommunikációra is alkalmas. A ONE Telecommunications az elmúlt két évben összesen 92 millió eurós beruházást hajtott végre az albán távközlési piacon, ami az ország legnagyobb telekommunikációs ipari fejlesztésének számít.

Magyarország egyik legnagyobb, és a közép-kelet-európai régió meghatározó távközlési és telekommunikációs infrastruktúra szolgáltató vállalata jött létre a magyar állam és a Kibocsátó stratégiai partnerségének köszönhetően. A Kibocsátó, 2022 első negyedében az **Antenna Hungária Zrt.**-be apportálta távközlési érdekeltségeit, amellyel 76,78 százalékos tulajdont szerzett az Antenna Hungária Zrt.-ben. Az Antenna Hungária évtizedek óta meghatározó szereplője a hazai telekommunikációs szektornak. A vállalat az országos digitális földfelszíni televíziós- és analóg rádiós műsorterjesztés kizárólagos szolgáltatója Magyarországon. A társaság 25 százalékos tulajdonnal rendelkezik a magyarországi Yettel (korábban Telenor) cégcsoportban (Yettel Magyarország Zrt., Yettel Real Estate Hungary Zrt. és CETIN Hungary Zrt.). A vállalat emellett jelentős szolgáltatásokkal van jelen a

rendezvényszervezés műsorgyártás, műsorterjesztés, távközlés, műholdas kommunikáció, illetve a távközléshez kapcsolódó IT szolgáltatások területén. Az Antenna Hungária az egyik legsikeresebb hazai tulajdonban lévő információ-technológiai céggént folyamatosan saját hálózatokat, megoldásokat és szolgáltatásokat épít ki, így jelentős saját infrastruktúrával rendelkezik.

A Kibocsátó, a részvényesek és a kötvénytulajdonosok támogatásával szerződést kötött az izraeli tőzsdén jegyzett műholdszolgáltató társaság, a **Space Communication Ltd.** 51 százalékos részvénycsomagjának megszerzésére is mellyel tovább folytatódhat a cégcsoport távközlési portfóliójának építése, illetve úripari terjeszkedése. A tranzakció zárása az izraeli hatóságok jóváhagyására vár. A Spacecom négy geoszinkron műholdból álló flottát tulajdonol, illetve üzemeltet különböző orbitális pozíciókban (AMOS 3, AMOS 4, AMOS 7 és AMOS 17). Az izraeli társaság világszerte kínál sugárzott, valamint szélessávú műholdas szolgáltatásokat ügyfeleinek. A 65 munkavállalóval rendelkező Spacecom részvényeivel a Tel-Avivi Értéktőzsdén kereskednek. A társaság árbevétele 2020-ban 88 millió USD, EBITDA-ja pedig 52 millió USD volt. A Tájékoztató közzétételéig Izrael Kommunikációs Minisztériuma a részvények 20%-ának megszerzéséhez adta meg előzetes hozzájárulását.

Az akvizíciók finanszírozása érdekében a Kibocsátó rekord összegű kötvénykibocsátást hajtott végre a Magyar Nemzeti Bank Növekedési Kötvényprogramjában. A december 15-én, illetve 28-án lebonyolított kötvényaukciókon a Kibocsátó mindösszesen 370,75 milliárd forint össznévértéken bocsátott ki vállalati kötvényeket. Szintén az akvizíciók finanszírozása érdekében került sor az „4iG M&A Kötvény 2026” kötvény kibocsátására 2021. szeptember 27-én. A kötvénykibocsátásra az Invitech tranzakció sikeres zárása érdekében volt szükség, mivel az NKP kötvény kibocsátása csak az év későbbi részében volt várható. A 4iG NKP Kötvény 2031/II. elnevezésű kötvény első sorozatrészletének kibocsátását követően (a Kibocsátó eredeti szándékával megegyezően) két lépcsőben (2021. december 23-án és 2022.03.30-án) a „4iG M&A Kötvény 2026” a teljes egészében visszavásárlásra került a Kibocsátó által.

Szabályozási környezet változása

A Kibocsátó szabályozási környezetében a legutóbbi közzétett auditált pénzügyi kimutatások által lefedett időszak vége (azaz 2021. december 31.) óta az alábbi lényeges változás következett be.

Magyarország Kormánya elfogadta az extraprofit adókról szóló 197/2022. (VI. 4.) Korm. rendeletet, amely rendelet alapján a Magyarországon az elektronikus hírközlésről szóló 2003. évi C. törvény alapján elektronikus hírközlési szolgáltatást nyújtó személynek a 2022. július 1-jét magában foglaló adóévére és a 2023-ban kezdődő adóévére az adott adóévet követő év ötödik hónapjának utolsó napjáig távközlési pótdadót kell megfizetnie.

Az extraprofit adókról szóló 197/2022. (VI. 4.) Korm. rendelet a 4iG Csoporton belül a Hungaro Digital Kft.-t, az Invitech ICT Services Kft.-t, az Invitel Zrt.-t, a DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft.-t és az Antenna Hungária Zrt.-t érinti.

A 4iG Csoport ezen szegmensébe tartozó cégeire jelentős hatást fog gyakorolni az extraprofit adó mind a 2022-es mind pedig a 2023-as évben. Az adó hatásának számszerűsítése még folyamatban van.

Beruházások

A Kibocsátó a legutóbbi közzétett pénzügyi kimutatások dátuma óta – a jelen Tájékoztatóban bemutatott akvizíciókat hajtotta végre, továbbá a Kibocsátó, a Rheinmetall AG – a leányvállalatán a Rheinmetall Electronics GmbH-n keresztül (Brüggeweg 54, 28309 Bremen, Germany) (RME) – és a HM Elektronikai, Logisztikai és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (HM EI Zrt.) előzetes megállapodást írtak alá egy közös védelmi ipari leányvállalat alapításáról (Közös Vállalat). A felek megállapodtak abban, hogy a Rheinmetall AG - az RME-n keresztül - a Közös Vállalat részvényeinek 51%-ával rendelkező többségi tulajdonos lesz, a Kibocsátónak 39%-os, a HM EI Zrt. pedig 10%-os lesz a részvénycsomagja. Az előzetes megállapodásnak megfelelően a Közös Vállalat várhatóan 2022 második felében kezdheti meg működését, és digitális harci-, valamint szárazföldi, illetve légi szimulációs rendszerek, illetve a C4ISTAR (Command, Control, Communications, Computers, Intelligence, Surveillance, and Reconnaissance, azaz parancs, ellenőrzés, kommunikáció, számítógépek, hírszerzés, megfigyelés és felderítés) képességen alapuló felszerelések fejlesztésére, illetve értékesítésére jön létre. A Közös Vállalat egyesíti a három alapító cég tudását, amelynek köszönhetően nemzetközi szinten kimagasló minőségű katonai felszereléseket állít majd elő.

4.5. TRENDEK

A Kibocsátó legfontosabb piacainak bemutatása, a Kibocsátó által lefedett piacok közelmúltbeli trendjei

A piacra visszatartó erőként hat az orosz-ukrán fegyveres konfliktus. Az Európai Unió által bevezetett szankciók révén elérhetetlenné vált az orosz, illetve ukrán piac, amely az Európai Unió piacára jelentős hatással van. Rövid időre felgyorsulhatnak a szállítások Oroszországnak és Ukrajnának allokált alkatrész készletek terén, ugyanakkor a 2022-re tervezett orosz és ukrán forgalom és fedezet előre láthatóan nem fog eljutni a gyártókhoz, más piaci potenciált kell keresni az eszközök beszerzésére. Az alkatrész ellátottság javulása átmeneti, amíg a készlet ezt megengedi. A logisztika drágulása a konfliktus generálta helyzet miatt tovább fokozza a szállítási határidők várható csúszását.

A fegyveres konfliktust megelőzően világszerte jelentős szoftverfejlesztési és egyéb, például IT biztonsági szolgáltatásokkal kapcsolatos kapacitást szerveztek ki orosz és ukrán beszállító partnerekre, de a fegyveres események és szankciók ezeket jelentős részben blokkolták, azonban a 4iG Nyrt. jelentős, kiszervezett feladatok ellátásában professzionális saját rendszerintegrátori, fejlesztői és üzemeltetői kompetenciákkal és kapacitásokkal rendelkezik, amely ebben a helyzetben nemzetközi szinten felértékelődhet.

A fegyveres konfliktus mellett továbbá van esély a pandémiás helyzet újabb megerősödésére, ez szintén okozhat gyárleállásokat, eredményezve további alkatrész hiányt. A COVID-19 vírus okozta veszélyhelyzet akadályozhatja az üzleti partnerek, beszállítók zavartalan működését, mely kihathat a Kibocsátó üzleti tevékenységére.

Az árváltozások esetleges tartós emelkedése negatív hatással bírhat a Kibocsátó eredményességére. A magas infláció hosszútávon eredményezheti a bérek szükségszerű emelkedését is, amihez a Kibocsátónak a jövőben alkalmazkodnia kellhet.

A kialakult gazdasági helyzet, a fegyveres konfliktus, a pandémiás időszak, illetve a magas infláció az energiaárak növekedésének tendenciáját is eredményezi. Tekintettel arra, hogy az IT és Telekommunikációs szektorban működő vállalatok energiafelhasználása magas, a növekvő költségek

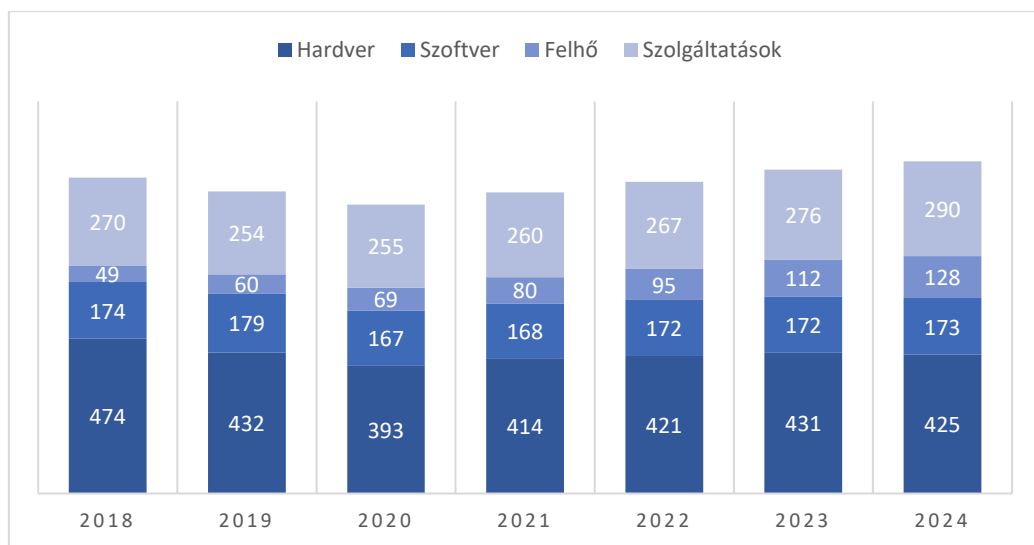
csökkenő hatást gyakorolhatnak a szolgáltatás, gyártás, illetve szállítás eredményességére. Ugyanakkor a 4iG Nyrt. energiamenedzsment (EMS) megoldásai iránti igényt katalizálhatja ez a trend.

IT szolgáltatások piaca

A következő fejezetben röviden bemutatásra kerül az (i) IT szolgáltatások piaca, illetve (ii) a hardware és software kereskedelem piaca és a Kibocsátó helyzete ezen szegmensekben.

A magyar IT szektor várhatóan évente átlagosan 4%-ot nő 2019 és 2024 között, elsősorban a software kiadások növekedése miatt, amit az alábbi grafikon mutat.

IT végfelhasználók becsült kiadásai a hazai piacon (adatok Mrd Ft-ban):



Forrás: IDC

- **IT szolgáltatások piaca**

Az IT szolgáltatások piacán élénk és több dimenziós verseny folyik. A megrendelők a szolgáltatások ára mellett figyelembe veszik a szolgáltatást nyújtó cégek szakértelmét, műszaki felszereltségét és megszerzett tapasztalataikat is. Emiatt az IT szolgáltatások piacán az árverseny és a minőségi verseny kombinációja érvényesül.

A számítástechnikát valamennyi területen dinamikus fejlődés és innováció jellemzi, ami nincs másként az IT szolgáltatások esetében sem. Ezen a területen is kiemelten fontos ugyanis a szakemberek folyamatos képzése mellett az, hogy a szolgáltatók olyan új fejlesztéseket, megoldásokat bocsátanak megrendelőik rendelkezésére, amelyek teljeskörűen kiszolgálják számítástechnikai igényeiket. Ugyancsak lényeges, hogy a szolgáltatók segítséget nyújtsanak a folyamatosan fejlődő technikai eszközök által kínált előnyök ügyfelek általi optimális kihasználásában, továbbá hozzásegítsék a megrendelőket ahhoz, hogy saját iparágukban folyamataikat, teendőiket a lehető leghatékonyabban végezhessék el. Emiatt az IT szolgáltatások piacán az innováció kulcsfontosságú.

A kapacitások tekintetében szintén az általános szolgáltató iparági összefüggések jellemzik az IT szolgáltatásokat: a kapacitásbővítés csupán megfelelő szakértő személyzet alkalmazása esetén

lehet eredményes. Így – ellenben a termelőipari piacokkal – az IT szolgáltatások piacán való eredményes versenysztratégia nem elsődlegesen a kapacitások függvénye, bár nyilvánvalóan egy bizonyos munkaméret fölött már a kapacitás is fontos szempont lehet. Erre tekintettel a kapacitás jelentősége általában közepesnek mondható ebben az iparágban, de olyan váratlan, globális súlypont-áthelyeződésekkor, mint például az ukrán-orosz konfliktus vagy a pandémia, felértékelődhetnek.

Mint a szolgáltató iparágakban általában, az IT szolgáltatások esetén is kiemelt jelentősége van a marketingnek és a márkaépítésnek. A jó márkák jelentősége ezen a piacon is a fogyasztói, vevői érdeklődés és bizalom kialakulásának előfeltétele. A márkaépítés pedig a kiemelkedő szakértelem és felelősségteljes szolgáltatásnyújtás mellett jelentős marketingköltségeket is követel. Ugyanakkor a vállalati és intézményi szegmens szűkebb köre miatt e költségek mértéke elmarad a lakossági tömegpiacokon tapasztaltaktól.

Az IT szolgáltatások piacán jellemzően egyedi, vevőnként kialakított árazás történik, esetleges egyedi kedvezményekkel. Ez a metódus a megrendelők egyedi igényeivel magyarázható: az IT szolgáltatónak mindig a vevői specifikáció szerint kell kialakítania a megfelelő szolgáltatás-csomagot, amelynek szerződéses árát a vevő és a szolgáltató egyedi tárgyalások során határozzák meg. Nem ritka, hogy a vevői igény nem csupán egy-egy konkrét IT szolgáltatásra terjed ki, hanem egy komplex IT megoldást is magában foglal. Ide sorolható például az irodai működést támogató komplett informatikai rendszer kiépítése, vagy már korábban kialakított rendszerek migrálása, ehhez kapcsolódóan rendszerüzemeltetés, esetleg oktatás is. Egyre erősebb az a piaci igény, amely során a potenciális megrendelő üzleti igénye alapján már az előzetes technológiai specifikáció, azok lehetőségeinek kidolgozása is az IT szolgáltató szakértőinek feladata. Ezek a tevékenységek tehát szolgáltatásnyújtást és termékértékesítést is magukban foglalnak, ugyanakkor a vevők (vállalkozások, közületi vevők) tudatosan elégitik ki informatikai szolgáltatási igényeiket, így nem lehet pl. termék-összekapcsolással kizorító jellegű gyakorlatot folytatni ezen a versengő piacon.

Mivel jellemzően egyedi ártárgyalások során alakulnak ki az IT szolgáltatások szerződéses árai, így nem tekinthető igazán transzparensnek a piac. Ugyanakkor egyes standardizált rész-tevékenységek, rész-szolgáltatások (pl.: „távoli” rendszergazdai szolgáltatás, web-, levél- file kiszolgálás, tárhely-biztosítás, felhőszolgáltatás stb.) kapcsán a piacon számos vállalkozás alkalmaz szabott és meghirdetett csomagárakat, amelyek természetesen az egyedi igények és tárgyalások során szintén módosulhatnak. Tekintettel arra, hogy az IT szolgáltatások emberi erőforrás-igényes tevékenységek, így a szolgáltatások árát leginkább a bérköltségek alakulása befolyásolja. Ugyanakkor komplex projektek megvalósítása esetén az eszközök beszerzési költségei is jelentős ár befolyásoló tényezők lehetnek. Az eszközök esetében pedig az új gyártói termékek, verzióváltások befolyásolják leginkább az árakat – kiegészülve adott esetben a devizaárfolyamok nagyobb ingadozása miatti hatásokkal.

A piacra lépési költségek kapcsán lényeges utalni arra, hogy azok nagyban függenek a tervezett vállalkozásmérettől és attól, hogy az adott vállalkozás az IT szolgáltatások milyen körét kívánja nyújtani. Ugyanakkor az IT szolgáltatások piaca azon kevés piac közé tartozik, ahol a TOP 100 versenytárs közül szinte valamennyi közvetlen versenytársa lehet a másoknak egy-egy konkrét projekt kapcsán (függően a projekttel érintett szolgáltatás jellegétől), így a piaci mérettől

függetlenül tényleges versenynyomást képesek kifejezni az alacsonyabb piaci részesedésű szereplők még a legnagyobb multinacionális háttérrel rendelkező IT cégekre is.

A magyar IT szolgáltatások piaca kifejezetten dinamikus piac, az elmúlt években számos vállalkozás jelent meg az érintett piacokon. Induló vállalkozásként kisebb vállalkozások fognak bele IT szolgáltatások fejlesztésébe, jellemzően kisszámú IT szolgáltatási területre, iparágra specializálódva. Néhány év referenciája szükséges ahhoz, hogy ezek a vállalkozások bizonyítsák életképességüket a piacon. Az IT szolgáltatási piacra belépő vállalkozások másik köre a tágabb informatikai piacról kerül ki. Olyan globális, regionális vagy akár lokális vállalatokról van szó, amelyek az informatika területén értékesítenek infrastruktúra elemeket, eszközöket vagy kész szoftvermegoldásokat. Annak érdekében, hogy árbevételüket, profitabilitásukat és ügyfelek körét tovább bővítsék, kész megoldásaik és eszközeik mellé mind több IT szolgáltatási részterület tekintetében lépnek a piacra komoly szereplőként (pl.: kiszervezés és támogatási területek).

Import tekintetében az érintett piacokon a hardware eszközök és a software licencek (operációs rendszerek, adatbázis kezelők, vállalatirányítási rendszerek stb.) importja jellemző, a szolgáltatások esetében erre kevesebb példát találunk.

Telekommunikációs szolgáltatások piaca

A távközlési piacok fejlődését a 2020-as évtized első felében alapvetően öt globális trend határozza meg. Az első megatrend az 5G iparági ciklus felfutása. A mobiltechnológia fejlődésnek és az újabb, nagy sáv szélességű frekvenciasávok elérhetővé válásának köszönhetően a vezetékes internet hálózatokkal összemérhető sebességű, válaszidejű és megbízhatóságú adatkapcsolati szolgáltatások válnak elérhetővé bárhol, bármikor. Az 5G új lehetőségeket és bevételi forrásokat nyit a távközlési cégeknek mind a B2C (háztartások), mind pedig a B2B (cégek) piacokon. A nagyon nagy kapacitású (Very High Capacity – VHC) mobilhálózatok elterjedésével párhuzamosan egyre szélesebb körben terjednek el Európában és világszerte a korlátlan mobiladatmennyiség köré épülő tarifa árazási megközelítések. Ez, az iparágban „finn modellnek” is nevezett mobil adat monetizációs megközelítés alapvető paradigmaváltást jelent a hagyományos, korlátos mobiladat mennyiségre alapuló monetizációs megközelítéshez és gondolkodásmódhoz képest. Az új, szinte korlátlan adatforgalmi étvágyú, okostelefont használó generációk fogyasztási szokásaihoz egyre kevésbé illik az előre fizetős (feltöltőkártyás, pre-paid) monetizációs és számlázási megközelítés. A trendet meglovagolva a mobilszolgáltatók aktívan ösztönzik pre-paid ügyfeleiket, hogy váltsanak post-paid, számlás szolgáltatásra. A „pre-to-post” migráció egy fontos és hatékony lehetőség az átlagos ügyfelenkénti bevételek (Average Revenue per User – ARPU) fokozatos megemelésére: egy magasabb tartalmú (pl.: korlátlan havi adatmennyiség) szolgáltatásért cserébe a fogyasztók nagy része hajlandó többet fizetni (more-for-more) a digitális életvitelük egyre inkább alap infrastruktúráját jelentő „közmű” szolgáltatásáért. A fogyasztók és szolgáltatók közötti kapcsolatot erősebbé, tartósabbá teszi a pre-to-post migráció. A B2B területeken az 5G felfutása számos területen, így például az Ipar 4.0 és a digitális mezőgazdasági megoldások szélesebb körű bevezetését, alkalmazását is támogatja.

A második meghatározó trend a nagysebességű vezetékes optikai hálózatok egyre szélesebb körű lefedettségének a kiépítése, úgy a B2C, B2B ügyfélkörök számára. A B2C piacon a vezetékes szélessávú és TV szolgáltatások összecsomagolása fontos képesség, mert a háztartások jelentős része az elérhető

TV-csatornák és tartalom (pl.: sportközvetítések) alapján választja ki az otthoni vezetékes szolgáltatójukat. A TV szolgáltatás nyújtására a legalkalmasabb médium a vezetékes infrastruktúra, ezt egészítheti ki a földfelszíni digitális műsorszórás (DTT), a műholdas műsorszórás (DTH) és az internetes streaming alapú „OTT” TV/video szolgáltatás.

A harmadik nagy trend az otthoni és a mobil távközlési szolgáltatások összecsomagolása. Ezt a 2010-es években hagyományosan a vezetékes és mobil technológiai platformokon nyújtott szolgáltatások összecsomagolásával (Fixed Mobile Convergence – FMC) célozták meg a távközlési cégek. A mobil technológia fejlődésének és új frekvencia kapacitások (pl.: 3,6 GHz-es es spektrum sáv) elérhetővé válásának köszönhetően a 2020-as évtizedben a háztartások egyre bővülő köre számára – ritkábban lakott települések, falvak, külvárosok, ahol az optikai vezetékes hozzáférési hálózat kiépítése nem lenne megtérülő beruházás – egyre inkább gazdaságosan megoldhatóvá válik kizárólag a mobil hálózati platform segítségével (Mobile Centric Convergence – MCC). Az optimális stratégiában mind az FMC-nek, mind az MCC-nek helye van a 2020-as évtizedben, az arányok pedig erősen függenek a helyi piaci tényezőktől és a szolgáltatótól hozott adottságaitól.

A negyedik trend az IT és távközlési piacok konvergenciája, amely az IoT, Ipar 4.0 és privát 4G/5G vállalati hálózatok formájában ölt testet. Ezeknél a megoldásoknál a mobilszolgáltatók technológiai kompetenciáit, platformjait és frekvencia erőforrásait szükséges ötvözni az IT szolgáltatók hagyományos kompetenciáival. A távközlési és IT B2B ügyfélkörök közötti szinergiák kiaknázása szintén kulcsfontosságú ennek a trendnek a sikeres felhasználásához.

Az ötödik nagy távközlési trend szintén a távközlés és az IT határmezsgyéjén emelkedik ki. A felhő alapú, virtuális megközelítések és a mesterséges intelligenciára alapuló automatizáció egyre fontosabbá válik a távközlési cégek infrastruktúráinak költséghatékony üzemeltetésében és üzleti/monetizációs folyamataiban.

A Kibocsátó üzleti stratégiájának rövid összefoglalása

A Kibocsátó alapvető céljának tekinti a részvényesi értékteremtést, ennek érdekében pedig a Kibocsátó piaci súlyának, illetve piaci részesedésének folyamatos növelését. A meglévő partnerek megtartása mellett újabb piaci szegmensek meghódítására és piaci pozíciójának folyamatos erősítésére törekszik. Az Igazgatóság stratégiai célja, hogy a Kibocsátó tartósan az informatikai és telekommunikációs (ICT) piac meghatározó vállalata, valamint a régió egyik vezető szolgáltatója maradjon.

A Kibocsátó az informatikai infrastruktúrák kiépítésétől egészen a magas hozzáadott tudást igénylő, akár egyedi fejlesztésekig mindenre kiterjedően képes ügyfelei igényeit kielégíteni. A Kibocsátó széleskörű megoldásokat nyújtó, felkészült szakemberekkel, referenciákkal és egyre bővülő kompetenciákkal és kapacitásokkal, valamint olyan innovatív projektekkal rendelkezik, amellyel a Kibocsátó felkészült a megnövekedett piaci igények teljes körű kiszolgálására.

Továbbá a Kibocsátó stratégiai céljainak megfelelően, tőkeerős és versenyképes szereplőként lépett be Magyarország és a régió B2C és B2B távközlési piacaira. A Kibocsátó a nyugat-balkáni térségben a távközlési-, illetve távközlési infrastruktúra-fejlesztési szegmensben is meghatározó piaci pozíciókat épít ki, amely során olyan országokban szerez stratégiai pozíciót, amelyek az Európai Unióhoz történő csatlakozásuk tárgyalásai előtt állnak. A Kibocsátó balkáni jelenlétével elősegíti a térség digitális és

fenntartható fejlődését, ösztönözve a régió digitális gazdaság növekedését, felhasználva a régióban már megszerzett lokális tapasztalatait, tudásbázisát és kapacitásait.

A Kibocsátó távközlési stratégiájának alapköve a mobiltávközlés, azon belül is az 5G. Az 5G iparági beruházási ciklus és a Távközlési-IT iparági konvergencia korszakában a Kibocsátó erős IT szakmai és képességbeli háttere, humán erőforrás bázisa és integrált Távközlési-IT stratégiai gondolkodásmódja, versenyelőnyt biztosít a régió hagyományos távközlési inkumbens szereplőivel szemben. A Kibocsátó minden mobil távközlési piacon szignifikáns helyi pozíció megszerzésére törekszik organikusán (pl. újabb frekvenciasávok akvizíciójával és további infrastruktúra és szolgáltatásoldali beruházásokkal) vagy további akvizíciókkal.

A Kibocsátó célja, hogy helyi mobil infrastruktúráit és üzletágait, mint alapkövet, opcionálisan kiegészítse a B2C és B2B szélessávú internet piacokra való belépéssel. Az otthoni távközlési szolgáltatások piacát, vagy vezetékes (Fixed-Mobile Convergence, FMC), vagy pedig a mobil (Mobile-Centric Convergence, MCC) technológia platformon keresztül, vagy ezek kombinációjával célozza meg, a helyi adottságtól és gazdasági-megtérülési elemzések eredményétől függően (pl.: nagyvárosok és sűrűbben lakott települések esetében: FMC, kisebb települések: MCC). A TV szolgáltatásokat műholdon (DTH), földfelszíni digitális sugárással (DTT), internetes streamingen (OTT), vagy ezeket ötvöző hibrid technológia platformon igyekszik biztosítani, a helyi lehetőségek és adottságok függvényében.

A Kibocsátó a 2020-ban és 2021-ben megvalósított akvizícióknak és organikus növekedésének köszönhetően az informatika minden területén az első számú magyarországi rendszerintegrációs vállalattá vált, a távközlési-, illetve távközlési infrastruktúra-fejlesztési szegmensben Magyarországon, a közép-kelet-európai régióban, illetve a nyugat-balkáni térségben is meghatározó piaci pozíciókat épített ki.

Stratégiai partnerségek

A Kibocsátó 2021. augusztus 25-én stratégiai partneri megállapodást kötött a magyar állammal, amelynek értelmében az állami tulajdonú Antenna Hungária Zrt. és a Kibocsátó egyesíti távközlési érdekeltségeit. Az így megalakuló nemzeti telekommunikációs vállalatcsoport a magyarországi távközlési és médiaszolgáltatási piac második legnagyobb szereplője, amely a közép-kelet-európai régióban is meghatározó infrastruktúrával, valamint szolgáltatási portfólióval rendelkezik az üzleti (B2B) és a lakossági (B2C) szolgáltatói szegmensekben. A Kibocsátó a megállapodásnak megfelelően 2022 első negyedében az Antenna Hungáriába apportálta távközlési érdekeltségeit, amellyel 76,78 százalékos tulajdont szerzett az Antenna Hungáriában.

2021. november 25-én előzetes megállapodást kötött Jászai Gellért vagyongazdálkodó társasága a KZF Vagyonkezelő Kft., a Kibocsátó, valamint a Rheinmetall AG (a megállapodást a felek 2022. január 25-én véglegesítették). A szerződés értelmében a német védelmi- és járműipari vállalat részvényvásárlással és tőkeemeléssel – a társaságnál folyamatban lévő egyéb tőkeemeléseket követően – 25,12 százalékos tulajdont szerzett a 4iG Nyrt.-ben, amellyel a Kibocsátó legnagyobb nemzetközi stratégiai befektetőjévé vált (a tranzakció 2022. március 3-án zárult). A Rheinmetall AG és a Kibocsátó emellett közös informatikai vállalat alapításáról is megállapodott, amely a jövőben a hadiipari cég magyar és egyéb nemzetközi leányvállalatainak IT szolgáltatásait biztosíthatja. Az együttműködés nagymértékben

támogatja a Kibocsátó növekedési stratégiáját, amelynek célja, hogy a Kibocsátó a távközlési szegmens mellett informatikai szolgáltatásaival is megjelenjen a nemzetközi piacokon.

Pénzügyi eredmények

Az elmúlt évben végrehajtott akvizícióknak és organikus fejlődésnek köszönhetően a Kibocsátó 2021. végére már több, mint 10 leányvállalattal rendelkezett. Az informatikai, valamint távközlési szegmensben jelen lévő leányvállalatok teljesítménye jelentős mértékben hozzájárult a Kibocsátó konszolidált üzleti eredményességének – azaz árbevételének, illetve eredménymutatóinak – kiemelkedő növekedéséhez.

A Kibocsátó a harmadik és negyedik negyedévben – az informatikai iparágra jellemző ismérveknek megfelelően – fokozta a korábbi fejlődési dinamikáját, és kiemelkedő üzleti eredményességgel zárta 2021. évet:

- a Kibocsátó IFRS szerinti konszolidált értékesítési **árbevétele 93,65 milliárd forint** volt, amely **63%-kal magasabb** az egy évvel korábbinál;
- üzleti eredményessége szintén jelentősen javult, a Kibocsátó konszolidált **EBITDA-ja 12,09 milliárd forint fölé növekedett**, amely **140%-kal magasabb** a 2020. évi pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredménynél;
- a 4iG Csoport IFRS szerinti **adózott eredménye 7,16 milliárd forint**.

A Kibocsátó tőkehatékonysági mutatói közül 135%-kal emelkedett az egy részvényre jutó EBITDA, 120%-kal az egy részvényre eső saját tőke. A leányvállalatok a Kibocsátó konszolidált értékesítési árbevételéhez mintegy 21,6 milliárd forinttal járultak hozzá, EBITDA-ját pedig 7,5 milliárd forinttal növelték.

A 4iG Csoport pénzügyi teljesítményében az utolsó olyan pénzügyi időszak vége óta, amelyre vonatkozóan pénzügyi információkat tettek közzé (2021. december 31.) jelen Tájékoztató közzétételének napjáig a következő változások történtek. A Kibocsátó folytatta korábban bejelentett akvizíciós stratégiáját, 2022. január elején sikeresen zárta a magyarországi DIGI csoport felvásárlását, valamint 2022. márciusában sikeresen felvásárolt két telekommunikációs vállalatot Albániában [Albtelecom Sh.a. és ONE Telecommunication Sh.a. (Albania Telekom Invest AD-n keresztül)]. 2022. első negyedévben a Kibocsátó apporttal történő tőkeemelés során többségi tulajdont, valamint irányítási jogot szerzett az Antenna Hungária Zrt.-ben. Ezen tranzakciók jelentős pénzkiáramlást eredményeztek. A tranzakciók finanszírozásához a 2022. első negyedévében megvalósult tőkeemelések is hozzájárultak.

Az orosz-ukrán fegyveres konfliktus negatív hatással lehet a 4iG Csoport pénzügyi teljesítményére, de ennek várható mértékének megalapozott bemutatásához szükséges pontos információk jelen Tájékoztató elkészítésekor nem állnak a Kibocsátó rendelkezésére.

Jövőkép

A Kibocsátó egyik legfontosabb célkitűzése, hogy Magyarországon és a régióban további meghatározó piaci pozíciókat építsen ki az infokommunikációs szolgáltatások széles területén. Stratégiai céljai között szerepel, hogy a távközlési iparágban, beleértve az infrastruktúrát is, a teljes szolgáltatási spektrumban

jelen legyen. Komplex távközlési szolgáltató csoport épül, amely a tervek szerint a televíziós szolgáltatások, a mobil és vezetékes hangszolgáltatások, valamint az internetszolgáltatások területén egyaránt meghatározó piaci szereplővé válhat belföldön és nemzetközi szinten.

Az IT piacon szintén folytatódik a dinamikus növekedés. A Rheinmetall AG-val való együttműködés új távlatokat nyit a nemzetközi piacokon a Kibocsátó számára, a következő 3-5 évben a Kibocsátó a Rheinmetall teljes nemzetközi hálózatának az IT üzemeltetését átveheti.

Az elmúlt egy évben megvalósított tranzakciókkal végbement az a transzformációs folyamat, amelynek eredményeként a Kibocsátó informatikai rendszerintegrátor vállalatból széleskörű, távközlési és informatikai szolgáltatásokat nyújtó, nemzetközi infokommunikációs vállalatcsoporttá fejlődött.

A Kibocsátó rövidtávú célja, hogy az akvizíciókkal megszerzett társaságokat mielőbb sikeresen integrálja, melyben a cégcsoport menedzsmentje a társaságok között meglévő szinergiák kihasználására is építeni kíván, illetve a cégcsoport piaci súlyának növelése érdekében tovább vizsgálja akvizíciós lehetőségeit is. 2022-ben a Kibocsátó egységes márkanev alatt és új stratégiával szeretne megjeleníteni távközlési szolgáltatásaival a B2C szegmensben, Magyarországon és a nyugat-balkáni régióban is.

4.6. SZAKASZ NYERESÉG-ELŐREJELZÉS VAGY -BECSLÉS

A Kibocsátó jelen Tájékoztatóban nem tesz közzé nyereség-előrejelzést vagy becslést. A Kibocsátó kijelenti, hogy a Kibocsátó megbízása alapján a WOOD & Company befektetési bank által készített és 2021.05.06. napján közzétett átfogó elemzésben foglaltakat, valamint a Kibocsátó által 2021. május 6. napján közzétett „Befektetői Prezentáció a 2020. évi eredményekről” dokumentumban, továbbá az EDISON Investment Research Limited 2022. február 28. napján és azt megelőzően közzétett elemzéseiben foglaltak mára nem tükrözik a 4iG jelenlegi potenciálját és növekedési kilátásait így az azokban szereplő megállapítások idejét múltak és azokat a Kibocsátó nem tekinti érvényesnek.⁴

4.7. SZAKASZ IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ TESTÜLETEK ÉS VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK

Igazgatóság

A Kibocsátó ügyvezetését az Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság feladatait és jogait testületként gyakorolja. A Kibocsátó Igazgatósága hat (6) főből áll, mely saját tagjai közül választja az igazgatóság elnökét. Az igazgatóság hatáskörébe a Kibocsátó Alapszabályában meghatározott döntések tartoznak.

A főrésztvényesekkel, ügyfelekkel, szállítókkal vagy egyéb személyekkel nincs olyan megállapodás vagy egyezség, amelyek alapján kerültek volna, illetve kerülnének megválasztásra a Kibocsátó Igazgatóságának tagjai.

A Kibocsátó Igazgatóságának tagjaival nem kerültek olyan megállapodások megkötésre, amelyek értelmében meghatározott időtartamra korlátoznák a Kibocsátó értékpapírjaiban való részesedésük elidegenítését.

Az igazgatóság tagjai:

⁴ https://www.4ig.hu/4ig-nyrt_-rendkivuli-tajekoztatasa---2022_-augusztus-03_-2

- Jászai Gellért Zoltán (igazgatóság elnöke),
- Tóth Béla Zsolt,
- Linczéni Aladin Ádám,
- Blénessy László,
- Fekete Péter Krisztián,
- Pedro Vargas Santos David

Az igazgatósági tagok rövid bemutatása:

Jászai Gellért Zoltán, elnök-vezérigazgató

Az Államigazgatási Főiskolát követően az ingatlanfejlesztés és befektetés területén szerzett széleskörű tapasztalatot. Az SCD Group alapítójaként és többségi tulajdonosaként közel egy évtizedig a közép-kelet európai régió egyik meghatározó ingatlanfejlesztési, turisztikai és kockázati tőkebefektetési vállalatát irányította. 2011-től a nemzetközi tőkepiacon tanácsadóként dolgozott. 2015-től a Konzum Nyrt. igazgatóságának elnöke, kisebbségi tulajdonosa, valamint a Konzum Management Kft. ügyvezető igazgatója. A vállalat átstrukturálását és újrapozicionálását követően a Konzum Nyrt. és az OPUS Global Nyrt. összeolvadását irányította. 2018. augusztusától a 4iG Nyrt. elnök-vezérigazgatója. Befektetési tevékenységében ma már csak az informatikára és az ICT piacra koncentrált: korábbi érdekeltségeinek értékesítését követően, 2020 júliusától a vállalat főrésztvényese lett.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Fekete Péter Krisztián, igazgatósági tag:

2005-ben diplomázott a Corvinus Egyetemen. Emellett tanulmányokat folytatott a párizsi HEC-en, és a University of North Carolina MBA képzésén. Szakmai pályafutását Londonban a CIBC World Markets kanadai befektetési banknál kezdte. Ezt követően olyan nagy nevű nemzetközi befektetési bankoknál dolgozott, mint az UBS Investment Bank, a Jefferies International és a Houlihan Lokey, ahol jelentős tapasztalatokat szerzett akvizíciós és vállalatfinanszírozási területeken. 2017. szeptemberében csatlakozott a Konzum Nyrt.-hez mint vezérigazgató-helyettes. 2019. július óta dolgozik a 4iG Nyrt.-nél, kezdetben elnöki tanácsadóként, majd 2020 nyarától stratégiai és vállalatirányítási vezérigazgató-helyettesként és az igazgatóság tagjaként.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Linczéni Aladin Ádám, igazgatósági tag:

A Modern Üzleti Tudományok Főiskolája, valamint a Budapesti Corvinus Egyetem elvégzését követően az Általános Értékforgalmi Banknál kezdte pályafutását. 2004-ben csatlakozott a Raiffeisen Bank Zrt. csapatához, ahol fiókgazgató, majd 2011-től területi igazgató munkakört töltött be. 2012-től kezdődően a KONZUM Management Kft.-nél az ingatlanbefektetési és ingatlanforgalmazási tevékenységet irányította. 2015-től a KPRIA Hungary Kft. vezérigazgatója, 2016-tól a KONZUM Nyrt. igazgatóságának tagja, 2017-től a Konzum Befektetési Alapkezelő Zrt. igazgatósági tagja és vezérigazgatója. 2018-tól a 4iG Nyrt. általános vezérigazgató-helyettese és az informatikai nagyvállalat igazgatóságának tagja.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Blénessy László, igazgatósági tag:

1993-ban szerzett műszaki informatikus diplomát a Pécsi Tudományegyetemen. 1997-ben csatlakozott a Daten-Kontor Kft.-hez, a mai T-Systems Magyarország egyik elődcégéhez, ahol több vezető pozíció

betöltését követően ügyvezető igazgató és tulajdonostárs. A Daten-Kontor 2011-ben a Magyar Telekom csoport leányvállalata lett, ahol ügyvezetőként irányította a céget. A következő években az IQSYS Zrt. nagyvállalati alkalmazás-fejlesztési ágazatát és a Daten-Kontort együttesen irányította. 2018-tól az INNObyte Zrt. vezérigazgatói tanácsadói pozíciójában dolgozott. 2020-tól többségi részesedést szerzett a vállalatban és a kereskedelmi, gyártási folyamatok irányításáért, valamint a stratégia, innováció és üzletfejlesztés területekért is felelt. 2020-ban az INNObyte Zrt. többségi részvénycsomagját a 4iG vásárolta meg, amelyet követően a Kibocsátó igazgatósági tagjává választották.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Tóth Béla Zsolt, igazgatósági tag:

Mérnök-informatikus, több mint 25 éves szakmai és projekt tapasztalattal rendelkezik az informatikai piacon. A cégcsoporton belüli pályafutását 1995-ben a Humansoft Kft.-nél kezdte. Több mint egy évtizeden keresztül műszaki igazgatóként irányította a szakmai területeket, majd 2006-tól 2010-ig a vállalat ügyvezetői feladatait látta el. Jelenleg a Kibocsátó igazgatóságának tagja, valamint a vezérigazgatói tanácsadója.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Pedro Vargas Santos David, igazgatósági tag:

Pedro Vargas Santos David közgazdász diplomáját 2006-ban szerezte az Universidade Nova de Lisboa-n, emellett mesterszakot végzett az INSEAD egyetemen gazdasági adminisztráció területen. Végzettséggel rendelkezik a Harvard Egyetemről és jelenleg a Católica Portuguesa egyetemen doktorjelölt politológia szakon. Karrierjét 2006-ban a McKinsey & Company-nál kezdte, mint vezető tanácsadó, majd az évek során több menedzsment pozíciót töltött be Portugália számos piacvezető vállalatánál, mint például a Jeronimo Martins Csoportnál, ill. a PB Colombia-nál. Jelenleg az Alpac Capital vezérigazgatója és ügyvezető partnere, valamint adjunktus a Nova egyetemen.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Vezérigazgató

Vezérigazgató: Jászai Gellért Zoltán. Az Igazgatóság és az Elnök-Vezérigazgató között a feladatok akként oszlanak meg, hogy a Társaság napi munkáját az Elnök-Vezérigazgató irányítja és ellenőrzi a jogszabályok és a Társaság Alapszabályának keretei között, illetve a Közgyűlés és az Igazgatóság döntéseinek megfelelően. Az Elnök-Vezérigazgató hatáskörébe tartozik mindazoknak az ügyeknek eldöntése, amelyeket az Alapszabály nem utal a Közgyűlés, ideértve az Igazgatóság hatáskörébe.

Az Igazgatóság tagjai által betöltött tisztségek:

Jászai Gellért Zoltán			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
MNTVD2C Zrt.	Igazgatósági tag	2021.03.25	Határozatlan
Manhattan Property Vagyonkezelő Kft.	Ügyvezető	2020.05.04	Határozatlan

FLZM53 Ingatlanhasznosító és Üzemeltető Kft.	Ügyvezető	2020.03.20	Határozatlan
iKON Befektetési Alapkezelő Zrt.	Igazgatósági tag	2019.06.06	Határozatlan
4iG Nyrt.	Elnök-Vezérigazgató	2018.07.26	Határozatlan
Appenin Nyrt.	Igazgatósági tag	2018.04.20	2019.10.14
B-Fond Kft.	Társaság tagja	2018.03.14	2020.02.12
RKOFIN Kft.	Ügyvezető	2017.06.15	2019.07.12
Páfrány 15 Invest Kft.	Ügyvezető	2017.06.13	Határozatlan
Badacsony Park Kft.	Ügyvezető	2017.06.01	2020.02.12
OPUS Global Nyrt.	Igazgatósági tag	2017.05.02	2019.04.30
Kisörs Vagyonkezelő Kft.	Ügyvezető	2017.03.16	2020.12.31
KZF Vagyonkezelő Kft.	Ügyvezető	2017.02.24	Határozatlan
KPE Invest Kft.	Ügyvezető	2017.02.22	2018.03.23
BLT Group Zrt.	Vezérigazgató	2016.11.16	2019.05.31
Hunguest Hotels Zrt.	Igazgatósági tag	2016.10.13	2019.05.30
OPUS Global Befektetési Alapkezelő Zrt.	Igazgatósági tag	2016.07.20	2019.07.24
KZH INVEST Kft.	Ügyvezető	2016.06.27	2019.06.12
Konzum Management Kft.	Ügyvezető	2015.09.21	2019.07.12
Konzum Nyrt.	Igazgatósági tag	2015.04.30	2019.04.30

Fekete Péter Krisztián			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
4iG Nyrt.	Igazgatósági tag	2020.11.25	Határozatlan
OPUS Global Befektetési Alapkezelő Zrt.	Igazgatósági tag	2017.11.14	2019.07.24
MKB-Pannónia Alapkezelő Zrt.	Igazgatósági tag	2017.10.19	2019.11.18

Linczényi Aladin Ádám			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
MNTVD2C Zrt.	Igazgatósági tag	2021.03.25	Határozatlan
Manhattan Invest Kft.	Ügyvezető	2019.05.31	Határozatlan
Appenin Nyrt.	Igazgatótanács tagja	2018.08.23	2019.10.14
4iG Nyrt.	Igazgatósági tag	2018.07.26	Határozatlan
TM 2 Ingatlan Kft.	Ügyvezető	2018.06.20	2019.08.09

MVM Mátra Energia Zrt. (korábban: Mátrai Erőmű Zrt)	Felügyelőbizottság tagja	2018.05.08	2019.06.20
GKB Invest Kft.	Ügyvezető	2018.02.20	2020.12.31
MTM Fund Invest Kft.	Ügyvezető	2017.05.31	2019.07.12
B-Fond Kft.	Ügyvezető	2017.06.01	2020.02.12
Villa Park Badacsony Kft.	Ügyvezető	2017.06.01	2020.03.05
ZION Europe Ingatlanforgalmazó és Hasznosító Kft.	Ügyvezető	2017.05.22	2019.07.12
Kisörs Vagyonkezelő Kft.	Ügyvezető	2017.05.04	2020.12.31
BLT Ingatlan Kft.	Ügyvezető	2016.12.06	2019.07.12
Hunguest Hotels Zrt.	Más munkavállaló	2016.10.13	2019.05.30
Legatum '95 Kft.	Ügyvezető	2016.09.05	2019.05.31
OPUS Global Befektetési Alapkezelő Zrt.	Igazgatósági tag	2016.07.20	2019.07.24
Révai Print Zrt.	Vezérigazgató	2016.07.06	2017.08.07
Konzum Nyrt.	Igazgatósági tag	2016.04.26	2019.06.30
Prime Granola Kft.	Ügyvezető	2015.09.02	Határozatlan

Blénessy László			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
4iG Nyrt.	Igazgatósági tag	2020.11.25	Határozatlan
ESZFK Nonprofit Kft.	Felügyelőbizottsági tag	2018.07.12	2019.05.31
Hedera-Consulting Kft	Más munkavállaló	2018.01.30	Határozatlan
T-Systems Magyarország Zrt.	Más munkavállaló	2017.01.11	2017.12.29

Tóth Béla Zsolt			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Borfivérek Kft.	Ügyvezető	2019.05.10	Határozatlan
4iG Nyrt.	Igazgatósági tag	2018.08.27	Határozatlan
CompuTREND Zrt.	Igazgatósági tag	2017.01.01	2020.04.28
BAJNOK Lakás Kft.	Ügyvezető	2016.12.05	Határozatlan

Pedro Vargas Santos David			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Alpac Investments Zrt.	Vezérigazgató	2021.10.12	Határozatlan
4iG Nyrt.	Igazgatósági tag	2021.04.29	Határozatlan

Alpac Media Investments Kft.	Ügyvezető	2020.12.14	Határozatlan
E-Schooling Worldwide Kft.	Ügyvezető	2020.12.06	2023.12.06
Bartolomeu Investments Kft.	Ügyvezető	2019.09.12	Határozatlan
Alpac Magyarország Kft.	Ügyvezető	2017.10.10	Határozatlan
metALCOM Zrt.	Igazgatósági tag	2016.12.12	2025.12.31

Az Igazgatóság tagjait csalárd bűncselekmény elkövetése miatt nem ítélték el sem az elmúlt öt évben, sem azt megelőzően.

Az Igazgatóság egyik tagja sem volt az elmúlt öt évben és jelenleg sem tagja, vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja olyan gazdasági társaságnak, amely ellen csődeljárás, csődgondnokság vagy felszámolási eljárás volt, illetve van folyamatban, vagy a társaságot felügyelet alá vonták volna.

Az Igazgatóság tagjaival szemben törvényben meghatározott vagy szabályozó szerv (ideértve a kijelölt szakmai szervezeteket is) nem indított hivatalos vádemelési eljárást és az Igazgatóság tagjaival szemben nem alkalmaztak szankciókat. Az Igazgatóság tagjait bírósági ítélettel nem tiltották el valamely kibocsátó igazgatási, irányító és felügyelő testületében betöltött tagságától, illetve üzleti tevékenységének irányításától vagy ügyeinek vitelétől az elmúlt öt évben.

Felügyelőbizottság

A Kibocsátó Felügyelőbizottsága a Kibocsátó legfőbb szerve számára ellenőrzi a Kibocsátó ügyvezetését, köteles megvizsgálni a Kibocsátó legfőbb szerve ülésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, és minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. Az éves beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

A Kibocsátó Felügyelőbizottságának hatályos ügyrendje alapján a szavazatok legalább 25%-ával (huszonöt százalékkal) rendelkező részvényes jogosult a Felügyelőbizottságba egy (1) tagot jelölni, akit a Közgyűlés választ meg.

A főrészvényesekkel, ügyfelekkel, szállítókkal vagy egyéb személyekkel nincs olyan megállapodás vagy egyezség, amelyek alapján kerültek volna, illetve kerülnének megválasztásra a Kibocsátó Felügyelőbizottságának tagjai.

A Kibocsátó Felügyelőbizottságának tagjaival nem kerültek olyan megállapodások megkötésre, amelyek értelmében meghatározott időtartamra korlátoznák a Kibocsátó értékpapírjaiban való részesedésük elidegenítését.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

- Dr. Fellegi Tamás László (felügyelőbizottság elnöke),
- Jobbágy Dénes,
- Tóthné dr. Rózsa Ildikó,
- Helmut Paul Merch

Dr. Fellegi Tamás László felügyelőbizottság elnöke

2010-2012 között miniszterként szolgált Dr. Orbán Viktor által vezetett kormányban, ahol többek között az innovációs és kommunikációs technológiáért volt felelős. Miniszterként, illetve kormánybiztosként a magyar-oroszl, a magyar-kínai, valamint a magyar-ukrán kétoldalú kapcsolatokat is koordinálta. A Nemzetközi Valutaalappal való (IMF) tárgyalásokért felelős tárca nélküli miniszteri posztot is betöltötte. Az Európai Unió Tanácsának magyar soros elnöksége alatt az uniós energia-, illetve klímaügyi miniszterek tanácsának, valamint a fejlesztési és kohéziós alapokkal foglalkozó tanács elnöke volt.

A globális üzleti életben aktívan tevékenykedő EuroAtlantic Tanácsadó és Befektetési Zrt. alapítója és elnöke. Vállalkozása mellett Dr. Fellegi Tamás a Moholy-Nagy Művészeti Egyetem (MOME) Felügyelő Bizottságának elnöki tisztségét tölti be. 1996-2000 között a Matáv ágazati igazgatójaként, majd vezérigazgatójaként dolgozott. A Hungary Initiative Foundations elnöke és vezérigazgatója volt 2013-as megalapításától kezdve 2015-ig, jelenleg a szervezet Board-tagjaként szolgál. Szakmai tevékenységét a Transatlantic Academy of the German Marshall Fund külső szakértőjeként folytatta 2014-2015 között.

Akadémiai karrierjét 1981-1998 között Magyarországon és az Amerikai Egyesült Államokban folytatta kutatói és oktatói beosztásokban. Jogi tanulmányait az Eötvös Loránd Tudományegyetem Állam- és Jogtudományi Karán végezte, míg PhD-fokozatát a Connecticut-i Egyetemen védte meg politikatudományok területén. Az IREX Fellowship ösztöndíjasa volt, valamint egy szemesztert a Harvard Egyetemen töltött, később vezető poszt-doktori ösztöndíjban részesült a W. Allen Wallis Institute of Political Economy (Rochester) vendégkutatójaként.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Jobbágy Dénes felügyelőbizottsági tag

Villamosmérnöki végzettséget szerzett a Budapesti Műszaki Egyetemen, majd ugyanott lett posztgraduális képzésben számítástechnikai szakmérnök. További tanulmányait és szakképzéseit Magyarország mellett a franciaországi INSEAD-on, az Egyesült Királyságban, az USA-ban és Kanadában végezte. Pályája kezdetén a VIDEOTON Fejlesztési Intézet szoftverfejlesztő munkatársa, majd csoportvezető. Ezt követően a Műszertechnika Holdingnál elnökhelyettesi tanácsadó, majd adatkommunikációs igazgató. 1993 és 1995 között a zöldmezős magyar-portugál tulajdonú Hungaro DigiTel vezérigazgatója. 1996-ban a MATÁV marketing vezérigazgató-helyettese. 1997 és 2001 között a német tulajdonú (RWE többségű) zöldmezős Novacom alapító vezérigazgatója. Aktív részvételt vállalt a magyarországi távközlési liberalizáció folyamatában és részt vett az akkor még szintén részben RWE tulajdonú Vodafone Magyarország sikeres pályázatában. 2001-től 2002-ig az Államháztartási Hivatal Informatikai Elnökhelyettese, valamint az EXIM Bank igazgatósági tagja. 2002 és 2010 között, mint tanácsadó tevékenykedett. 2010 és 2013 között az MFB igazgatója, az Operációs Bizottság tagja, 2011-től 2015-ig pedig a Diákhitel Központ ügydöntő felügyelőbizottságának tagja. 2013 és 2015 között az MFB csoporthoz tartozó Informatikai Kockázati Tőkealap-kezelő igazgatóságának elnöke és

vezérigazgatója. 2015-től a EXIM Bank vezérigazgatói tanácsadója. 2017-től a Széchenyi Alapok igazgatósági tagja, majd 2019-től elnök-vezérigazgatója.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Tóthné dr. Rózsa Ildikó felügyelőbizottsági tag

Tóthné dr. Rózsa Ildikó számos ügyvezetői, igazgatósági és felügyelőbizottsági tagi tisztséget töltött be tanácsadói, távközlési és kereskedelmi területeken működő gazdasági társaságoknál.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

Helmut Paul Merch felügyelőbizottsági tag

Helmut Paul Merch 1982 óta dolgozik a Rheinmetall Csoportnál, 2013. január 1. óta tagja a Rheinmetall AG igazgatóságának. A közgazdasági és üzleti adminisztrációban végzett szakember a pénzügyi és kontrolling területeket felügyeli. A kezdetektől fogva különböző vezetői pozíciókat töltött be leányvállalatoknál, többek között a korábbi gépipari leányvállalat, a Jagenberg AG divízióvezetője és igazgatósági tagja, valamint a korábbi elektronikai leányvállalat, az Aditron AG vezérigazgató-helyettese. 2001 óta a védelmi üzletág pénzügyi igazgatója. 2022.02.24. napjától a 4iG Nyrt. felügyelőbizottságának tagja.

Üzleti elérhetőség: legal@4ig.hu

A Felügyelőbizottság tagjai által betöltött tisztségek:

Dr. Fellegi Tamás László			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
4iG Nyrt.	Felügyelőbizottsági tag és audit bizottság tagja	2022.04.29	Határozatlan
EuroAtlantic Zrt.	Igazgatóság elnöke	2021.09.08	Határozatlan
Willard Consulting Kft.	Ügyvezető	2020.07.14	Határozatlan
Willard Partners Zrt.	Igazgatósági tag	2018.05.17	Határozatlan
EuroAtlantic Tanácsadó Kft.	Ügyvezető	2015.09.01	2021.09.07
EuroAtlantic Capital Zrt.	Igazgatósági tag	2015.08.31	Határozatlan
Smart-A BT.	Ügyvezető	2015.03.25	Határozatlan

Jobbágy Dénes			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
4iG Nyrt.	Felügyelőbizottsági tag és audit bizottság tagja	2022.04.29	Határozatlan
Aeron Zrt.	Felügyelőbizottsági tag	2020.10.01	Határozatlan
CER Cargo Holding SE	Igazgatósági tag	2020.08.26	2026.08.25
Széchenyi Alapok Zrt.	Igazgatóság elnöke	2017.08.18	Határozatlan
"ZYX" BT	Bt. beltág	1998.01.23	Határozatlan

Tóthné dr. Rózsa Ildikó			
Társaság	Funkció	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
4iG Nyrt.	Felügyelőbizottsági tag és audit bizottság tagja	2021.10.11	Határozatlan
RIBZ PLUS Kft.	Ügyvezető	2007.03.19	Határozatlan
RIBZ Kft.	Ügyvezető	2004.07.22	2021.06.15

Helmut Paul Merch			
ElringKlinger AG, Dettingen/Erms, Németország	Felügyelőbizottsági tag	2020.07.07.	2025.07.07.
Rheinmetall Automotive AG, Neckarsulm, Németország	Felügyelőbizottsági tag	2021.06.30.	2025.06.30.
Rheinmetall Denel Munition (PTY) Ltd. Somerset West/RSA, Dél-afrikai Köztársaság	Igazgatósági tag	2010.02.24.	Határozatlan
4iG Nyrt.	Felügyelőbizottsági tag	2022.02.24.	Határozatlan

A Felügyelőbizottság tagjait csalárd bűncselekmény elkövetése miatt nem ítélték el sem az elmúlt öt évben, sem azt megelőzően.

A Felügyelőbizottság egyik tagja sem volt az elmúlt öt évben és jelenleg sem tagja, vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja olyan gazdasági társaságnak, amely ellen csődeljárás, csődgondnokság vagy felszámolási eljárás volt, illetve van folyamatban, vagy a társaságot felügyelet alá vonták volna.

A Felügyelőbizottság tagjaival szemben törvényben meghatározott vagy szabályozó szerv (ideértve a kijelölt szakmai szervezeteket is) nem indított hivatalos vádemelési eljárást és az Igazgatóság tagjaival szemben nem alkalmaztak szankciókat. A Felügyelőbizottság tagjait bírósági ítélettel nem tiltották el valamely kibocsátó igazgatási, irányító és felügyelő testületében betöltött tagságától, illetve üzleti tevékenységének irányításától vagy ügyeinek vitelétől az elmúlt öt évben.

Az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai között családi kapcsolat nem áll fenn.

Auditbizottság

A Kibocsátó Auditbizottsága három tagból áll, amely tagokat a közgyűlés a Felügyelőbizottság független tagjai közül választja. Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az Auditbizottság hatáskörét a Kibocsátó alapszabálya tartalmazza.

A főrésztulajnosokkal, ügyfelekkel, szállítókkal vagy egyéb személyekkel nincs olyan megállapodás vagy egyezség, amelyek alapján kerültek volna, illetve kerülnének megválasztásra a Kibocsátó Auditbizottságának tagjai.

A Kibocsátó Auditbizottságának tagjaival nem kerültek olyan megállapodások megkötésre, amelyek értelmében meghatározott időtartamra korlátoznák a Kibocsátó értékpapírjaiban való részesedésük elidegenítését.

Az Auditbizottság tagjai:

- Dr. Fellegi Tamás László (auditbizottság elnöke),
- Jobbágy Dénes,
- Tóthné dr. Rózsa Ildikó

A Kibocsátónak nincs tudomása arról, hogy a Kibocsátó Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának tagjai által a Kibocsátó számára végzett feladatok, a tagok magánérdeke vagy más feladatai között potenciális összeférhetetlenség állna fenn.

4.8. FŐRÉSZTULAJNOSOK

A Kibocsátó főrésztulajnosai:

	<u>Részvénytulaj</u>	<u>Részesedés</u>
KZF Vagyonkezelő Kft.*	31 945 169	10,68%
IGCOM Magántőkealap*	116 417 910	38,93%
Manhattan Magántőkealap*	1 734 590	0,58%
Manhattan Invest Kft.*	3 094 285	1,03%
Rheinmetall AG	75 125 069	25,12%
Bartolomeu Investments Kft.**	22 147 462	7,41%

* A KZF Vagyonkezelő Kft., valamint – az IGCOM Magántőkealapot és a Manhattan Magántőkealapot kezelő, így ezen alapok törvényes képviselőjeként eljáró – iKON Befektetési Alapkezelő Zrt. egyedüli tulajdonosa Jászai Gellért Zoltán. A Manhattan Invest Kft. egyedüli tulajdonosa a Manhattan Magántőkealap. Előbbiekre tekintettel Jászai Gellért Zoltán közvetve összesen 153 191 954 darab részvény után (amely az alaptőke 51,22%-át testesíti meg) – a Kibocsátó által tulajdonolt saját részvényekre tekintettel – 51,46% közvetett befolyással (szavazati joggal) rendelkezik a Kibocsátóban..

** A Bartolomeu Investments Kft. egyedüli tagjának (alapítójának), azaz a Luso - Pannon VC - Fundo Europeu de Capital de Risco, alapkezelőjének, az ALPAC CAPITAL - SOCIEDADE DE CAPITAL DE RISCO, S.A. többségi tulajdonosa Pedro Vargas Santos David

A Kibocsátó a Tájékoztató elkészítésekor 1.357.582 darab saját részvénytulajnosokkal rendelkezik. A saját részvények után szavazati jog nem gyakorolható.

A Kibocsátó kijelenti, hogy a fentiek szerinti részvényesek a többi részvényeshez képest nem rendelkeznek eltérő szavazati jogokkal, a Kibocsátó Alapszabálya értelmében az alaptőkét alkotó részvények mindenféle szempontból egyforma jogokkal és kötelezettségekkel bírnak, a részvények azonos részvényesi jogokat biztosítanak.

A Kibocsátó kijelenti, hogy tudomása szerint a fentiekben bemutatott részvényeseken kívül a Kibocsátó sem közvetlenül, sem közvetve nem áll más személy tulajdonában vagy ellenőrzése alatt.

A Kibocsátó kijelenti, hogy nincs tudomása olyan megállapodásról, amely végrehajtása későbbi időpontban a Kibocsátó feletti ellenőrzés módosulásához vezetne.

4.9. KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT ÜGYLETEK

Jelen fejezetben bemutatott információk az IFRS IAS 24 standardban foglaltak szerint kerülnek bemutatásra.

A Kibocsátó a következő ügyleteket hajtotta végre a konszolidációs körön kívüli kapcsolts feleivel 2021. december 31. óta a jelen Tájékoztató keltéig:

- MNVTD2C Zrt.: a partner társaság iroda felújítási, átalakítási munkát végez a Kibocsátó részére. A fordulónap óta bonyolított forgalom: 122 421 499 HUF+ÁFA;
- Toronto Property Kft.: Iroda bérlet és iroda üzemeltetési tevékenységet végző társasággal a fordulónap óta bonyolított forgalom: 159 787 042 HUF+ÁFA;
- FLZM53 Ingatlanhasznosító és Üzemeltető Kft.: Ingatlan bérletet biztosít a partner társaság a Kibocsátó részére. A fordulónap óta bonyolított forgalom 6 000 000 HUF+ÁFA;
- REPRO Ingatlanhasznosító és Üzemeltető Kft.: Iroda és az irodákhoz kapcsolódó helyiségek karbantartását és felújítását biztosítja a cég a Kibocsátó részére. A fordulónap óta bonyolított forgalom 104 790 870 HUF+ÁFA;
- Rotors & Cams Zrt: A Kibocsátó a Társult vállalkozásának 70 000 000 HUF rövid lejáratú kölcsönt folyósított;

A fenti társaságok a Kibocsátó Elnök-Vezérigazgatójának - Jászai Gellért Zoltánnak a közvetlen érdekeltségi körébe tartoznak. A fenti tranzakciók a Kibocsátó normál üzletmenetéhez kapcsolódó tranzakciók, amelyek piaci áron megkötött szerződéseken alapulnak.

A fent bemutatott tranzakciókon kívül a Kibocsátó nem rendelkezik olyan jelentős szerződéssel, amit a jelen Tájékoztatóban szerepeltetni kell.

4.10. A KIBOCSÁTÓ ESZKÖZEIRE, FORRÁSAIN, PÉNZÜGYI HELYZETÉRE ÉS EREDMÉNYÉRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK

4.10.1. A Kibocsátó múltbeli pénzügyi adatainak bemutatása

2021 a növekedés éve volt 4iG Nyrt. számára. A Kibocsátó az informatikai szegmens mellett jelentős expanziót hajtott végre a hazai és nemzetközi távközlési piacokon is, a 4iG stratégiájában a nyugat-balkáni régió kiemelt fókusszal szerepel.

Az akvizíciók finanszírozása érdekében a Kibocsátó rekord összegű kötvénykibocsátást hajtott végre a Magyar Nemzeti Bank Növekedési Kötvényprogramjában. A december 15-én, illetve 27-én lebonyolított kötvényaukciókon a Kibocsátó mindösszesen 370,75 milliárd forint össznévértéken bocsátott ki vállalati kötvényeket.

A Tájékoztatóban a Kibocsátó eszközeire, forrásaira, pénzügyi helyzetére és eredményére vonatkozó pénzügyi információk a Kibocsátó 2020. és 2021. évi könyvvizsgáló által auditált konszolidált pénzügyi kimutatásaiból származnak.

Eredménykimutatás (konszolidált, adatok ezer forintban)

	2021	2020
Értékesítés nettó árbevétele	93 653 153	57 299 644
Egyéb működési bevétel	2 363 270	480 150
Bevételek összesen	96 016 423	57 779 794
Eladott áruk és szolgáltatások	-59 090 404	41 371 555
Működési ráfordítások	-8 052 892	2 467 066
Személyi jellegű ráfordítások	-16 249 849	8 702 544
Egyéb ráfordítások	-529 692	191 243
Működési költségek	-83 922 837	52 732 408
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)	12 093 586	5 047 386
Értékcsökkenés és amortizáció	-4 170 064	836 203
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	7 923 522	4 211 183
Pénzügyi bevételek	3 825 509	338 979
Pénzügyi ráfordítások	-3 011 806	375 027
Adózás előtti eredmény	8 737 225	4 175 135
Jövedelemadók	-1 575 781	736 332
Adózott eredmény	7 161 444	3 438 803
Egyéb átfogó jövedelem	136 143	-
Teljes átfogó jövedelem	7 297 587	3 438 803
Adózott eredményből:		
Anyavállalatra jutó rész	7 094 350	3 392 722
Külső tulajdonosra jutó rész	203 237	46 081
Teljes átfogó eredményből:		
Anyavállalatra jutó rész	7 094 350	3 392 722
Külső tulajdonosra jutó rész	203 237	46 081

Bevételek

A 4iG Csoport árbevétele a 2020. évi ugrást követően ismét jelentősen emelkedett egyrészt az akvizíciók eredményeként, másrészt a kereskedelmi szervezet átszervezése és megerősítése következtében. Az árbevétel növekedés a többi költség, ráfordítás elem növekedésére is hatással van.

A teljes árbevétel 2021. évben 940 216 ezer Ft export árbevételt tartalmazott, előző év azonos időszakában 604 624 ezer Ft export árbevétel került kimutatásra.

Főbb bevétel típusok:

- A Kibocsátó értékesítésének jelentős részét teszik ki a termékértékesítések, amelyek esetében a bevételt abban az időpontban jelenítjük meg, amikor a termék feletti ellenőrzés átkerül a vevőhöz.
- A bevételek másik jelentős részét az informatikai projektek teszik ki. Amennyiben a Kibocsátó a szolgáltatás feletti ellenőrzést – a standardban meghatározott feltételek teljesülésekor - folyamatosan adja át, a szolgáltatások értékesítéséből származó bevételt is folyamatosan jeleníti meg a standard által meghatározott módszerek szerint, a szolgáltatás jellegének megfelelően. A készülségi fokok meghatározása jelentős becsléseket feltételez, amelyek kapcsán a Kibocsátó részletes vizsgálatokat és értékeléseket végez. A fordulónapon kimutatott szerződéses eszközök és kötelezettségek részletes bemutatása a Kibocsátó 2021. évi Konszolidált Pénzügyi Jelentésének 22. és 36. pontjaiban található.

Az új leányvállalatok megszerzésével az idei évben a telekommunikációs bevételek is megjelentek. A tárgyidőszakban a telekommunikációs bevételek között került bemutatásra az Invitech csoport (2021. október 1-től), illetve a Hungaro DigiTel Kft. (2021. május 13-tól) által generált, összességében 8 565 millió Ft értékű árbevétel. A Telenor Podgorica d.o.o. által csomagban értékesített telefonkészülékek, illetve telekommunikációs szolgáltatások esetében az IFRS15 standard alapján a teljes ellenérték allokálása az egyes kötelekhez a tárgyidőszaki eredménykimutatásra még nem gyakorol jelentős hatást. A 4iG Csoport stratégiájával összhangban a Kibocsátó felvásárlásait a telekommunikációs szektor irányába intenzíven folytatja.

Az egyéb működési bevételek is jelentősen emelkedtek 2021-ben, amelyek közül a legjelentősebbek az értékvesztések visszairása, valamint a céltartalék feloldása volt (összesen 984m HUF növekedés előző évről) mind a két tétel a 2021-ben akvizált Invitech ICT Services Kft.-ben keletkezett a normál üzletmenet részeként.

Költségek/ráfordítások (adatok ezer forintban)

	2021	2020
Eladott áruk beszerzési értéke	34 096 067	27 446 142
Eladott szolgáltatások beszerzési értéke	24 994 337	13 925 413
Összesen	59 090 404	41 371 555

Az eladott áruk és szolgáltatások nagyságát a 4iG Csoport tevékenységének jellege határozza meg és az, hogy forgalmának kiemelkedő növekedéséhez kapcsolódóan külső erőforrás igény mutatkozott.

Működési ráfordítások (adatok ezer forintban)

	2021	2020
Anyagköltségek	624 979	164 287
Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 117 795	2 209 589
Egyéb szolgáltatások értéke	310 118	93 190
Összesen	8 052 892	2 467 066

A tevékenység bővülésével együtt a működési ráfordítások is emelkedtek. Az igénybe vett szolgáltatások jelentős növekedését egyrészt a 2021. során végrehajtott akvizíciókhoz kapcsolódó tanácsadói, ügyvédi és egyéb akvizíciós és adminisztratív költségek növekedése okozta, másrészt a 4iG Csoport tevékenységének jelentős bővülése.

Személyi jellegű ráfordítások (adatok ezer forintban)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Béreköltség	12 785 955	6 776 400
Egyéb személyi jellegű juttatások	1 248 610	681 071
Járulékok	2 215 284	1 245 072
Összesen	<u>16 249 849</u>	<u>8 702 543</u>
Átlagos statisztikai létszám	1 282	667

A 4iG Csoport fejlődéséhez a létszám hasonló ütemű növekedésére, kiemelkedő szaktudású dolgozók felvételére is szükség volt, ennek következtében a személyi jellegű költségek jelentősen emelkedtek.

Értékcsökkenés és értékvesztés

A 4iG Csoport IT tevékenysége alapvetően nem eszközigenyes. A 4iG Csoport az elmúlt években, kutatás-fejlesztési tevékenységéhez kapcsolódóan több százmillió forintértékben hajtott végre tárgyi eszköz és szoftver beszerzést. A tagvállalatok ebben az időszakban folytatták az elavult eszközpark cseréjét. A 2021-es évben felvásárolt telekommunikációs szegmensben tevékenykedő vállalatoknak jelentős befektetett eszközállománya van, ezáltal az elszámolt értékcsökkenés is jelentősen növekedett év/év alapon.

(adatok ezer forintban)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Értékcsökkenés	4 170 063	836 203
Összesen	<u>4 170 063</u>	<u>836 203</u>

Pénzügyi műveletek eredménye (adatok ezer forintban)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Pénzügyi bevételek		
Kapott kamatok	209 365	2 239
Árfolyamnyereség	3 616 144	336 740
Összesen	<u>3 825 509</u>	<u>338 979</u>
Pénzügyi ráfordítások		
Fizetett kamatok	233 401	43 744
Kötvények kamatai	2 085 619	0
Értékpapír valós értékelés vesztesége	316 323	0
Társult vállalkozás eredménye	858	0
Árfolyamveszteség	375 605	331 283

Összesen

3 011 806

375 027

A kötvények kamatai a tárgyidőszakban először kibocsátott kötvények után a kötvénytulajdonosoknak fizetett kamatráfordítást, míg az értékpapír valós értékelés vesztesége során a 4iG Csoport a 2021. során értékesített értékpapírja valós értékelési különbözetét mutatja be. A Rotors & Cams Zrt. társult vállalkozás tárgyidőszaki eredményéből a 4iG Csoportra eső részt a pénzügyi ráfordítások között mutatjuk be.

Mérleg (konszolidált, adatok ezer forintban)

	2021.12.31	2020.12.31
ESZKÖZÖK		
Éven túli eszközök		
Tárgyi eszközök	39 613 353	776 806
Immateriális javak	9 789 376	709 689
Bérleti jog lízingek	17 837 483	965 959
Szerződéses eszközök	397 601	0
Halasztott adókövetelés	691 900	36 678
Goodwill	114 939 039	1 333 129
Egyéb befektetések	235 986	166 570
Éven túli eszközök összesen	183 504 738	3 988 831
Forgóeszközök		
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	266 530 261	7 204 781
Vevőkövetelések	35 926 056	17 494 311
Egyéb követelések és aktív időbeli elhatárolások	11 014 881	5 397 751
Értékpapírok	17 150	417 730
Készletek	2 943 311	3 359 619
Forgóeszközök összesen	316 431 659	33 874 192
Eszközök összesen	499 936 398	37 863 023
FORRÁSOK		
Saját tőke		
Jegyzett tőke	2 064 158	1 880 000
Visszavásárolt saját részvények	-245 726	-322 930
Tőketartalék	3 868 592	816 750
Eredménytartalék	9 793 019	4 928 921
Átváltási különbözet	136 143	0
Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	15 616 186	7 302 741
Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	1 641 259	376 085
Saját tőke összesen:	17 257 445	7 678 826
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Céltartalékok	955 770	92 287
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök, kötvények	407 739 435	0
Pénzügyi lízing kötelezettségek	14 490 303	524 484
MRP kötelezettség	0	450 590
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	423 185 508	1 067 361
Rövid lejáratú kötelezettségek		
Szállítói kötelezettségek	23 251 567	18 882 421
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	211	3 018 719
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	31 792 209	6 745 519
MRP kötelezettség	865 740	0
Osztalékkötelezettség tulajdonosok felé	42	27
Pénzügyi lízing kötelezettségek	3 583 676	470 150
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	59 493 445	29 116 836
Kötelezettségek és saját tőke összesen	499 936 398	37 863 023

Éven túli eszközök

Az éven túli eszközök növekedése elsődlegesen a felvásárolt cégek eszközeinek konszolidációjából származott. A szerződéses eszközök új mérlegsorként került szerepeltetésre a 2021-es pénzügyi kimutatásokban. A 4iG Csoport szerződéses eszközként aktiválja a vevői szerződésekhez közvetlenül hozzáköthető változó szerződéskötési jutalékokat, amely jutalékokat a szerződések futamideje alatt lineárisan amortizál.

A 4iG Csoport a tárgyidőszakban felvásárolt két leányvállalata (Invitech ICT Services Kft. és Telenor Podgorica d.o.o.) esetében azonosított olyan vevői szerződéseket, amelyek esetében a szerződéses eszközök beszámolóban való bemutatása és közzététele szükséges. Sem az anyavállalat, sem a leányvállalatok esetében korábban nem merültek fel szignifikáns összegű vevői szerződésekhez köthető jutalékok, amelyek bemutatása az előző időszakokban szükséges lett volna.

2021-ben akvizíciókkal bővítette leányvállalatainak számát a Kibocsátó. A tárgyévi akvizíciók során az eszközökön felül megvásárlásra kerültek a menedzsment funkciók és kapcsolódó folyamatok. Az akvizíciókat üzleti kombinációként azonosította a Kibocsátó.

A Társaságnál a következő leányvállalatokon mutattunk ki goodwillt *(adatok ezer forintban)*:

Leányvállalat neve	2021. december 31.	2020. december 31.
korábbi FreeSoft Kft.	411 243	411 243
Telenor Podgorica D.o.o.	31 283 067	n.a.
DTSM Kft.	76 366	76 366
INNObyte Zrt.	593 267	593 267
Invitech ICT Services Kft.	76 608 894	n.a.
Poli Computer PC Kft.	1 801 506	n.a.
Portuguese Telecommunication Investments Kft.	2 429 716	n.a.
Spacenet Zrt.	1 482 727	n.a.
TR Consult Kft.	252 253	252 253
Goodwill összesen	114 939 039	1 333 129

A Kibocsátó az IFRS3 Üzleti kombinációk standarddal összhangban legkésőbb az akvizíciótól számított egy éven belül meghatározza az akvizíció során azonosított eszközök és kötelezettségek valós értékét, amelyeket a 2022-es beszámolóban kiemelve fog bemutatni.

- A Hungaro DigiTel Kft esetében konszolidált szinten nem várhatók jelentős PPA módosító tételek.

- Az Invitech ICT Services Kft., valamint a Telenor Podgorica d.o.o. esetében azonosításra kerülhetnek PPA módosító tételek, ám ezek kapcsán jelenleg megalapozott kalkuláció és értékelés nem áll rendelkezésünkre.
- Az IFRS3 rendelkezései alapján a bekerülési értékek, mint a valós értékek megbízható becslésére vonatkozó ideiglenes összegek kerültek megjelenítésre a 2021. évi konszolidált beszámolóban.

Az IFRS3 adta maximum 1 éves fértékelési időszak alatt a valós értékelés lezárásra kerül és a valós értékeket az akvizíció időpontjára visszamenőleg korrigálni fogjuk, amennyiben az szükséges lesz, hogy tükrözze az akvizíció időpontjában fennálló tényekre és körülményekre vonatkozó azon információkat, amelyek – amennyiben ismertek lettek volna – hatással lettek volna az abban az időpontban megjelenített összegek értékelésére.

Forgóeszközök (adatok ezer forintban)

	2021. december 31.	2020. december 31.
Pénztár	8 704	9 326
Bank	147 352 361	7 195 455
Állampapírok	119 169 196	0
Összesen	266 530 261	7 204 781

A pénzeszközökből 2021. december 31-én 1 699 288 ezer Ft EUR-ban, 278 082 ezer Ft USD-ben állt a 4iG Csoport rendelkezésére. Az államkötvények 2021. december utolsó napjaiban kerültek megvételre, és december végi megbízással, 2022. január 3-án eladásuk megtörtént, ezért mutatjuk ki pénzeszköz egyenértékesként.

A forgó eszközök egyéb tételeinek növekedése a 2021-es akvizíciók hatása miatt növekedett meg.

Források

Saját tőke

A Kibocsátó jegyzett tőkéje a 2021. június 1-i tőkeemelés következtében 1 984 158 ezer Ft, a Kibocsátó alaptőkéje 99 207 921 db, egyenként 20 Ft névértékű, dematerializált úton kibocsátott, névre szóló törzsrészesvényekből áll. Minden részesvényhez egy szavazat kapcsolódik. Elsőbbségi, vagy más különleges jogokat hordozó részesvény nem került kibocsátásra. A visszavásárolt saját részesvények után szavazati jog nem gyakorolható. A 2021. június 1-i 5 207 921 db árszíóval kibocsátott részesvények következtében 3 051 842 ezer Ft-tal nőtt a tőketartalék összege. A tőketartalék 2021. 12. 31-i összege 3 868 592 ezer Ft.

A 4iG Csoport a saját tőke átváltási különbözet során mutatja be a külföldi leányvállalatok mérleg és eredménykimutatás átváltása során keletkezett átváltási különbözetet, illetve az anyavállalat által a leányvállalatok számára nyújtott külföldi devizában denominált kapcsolt vállalkozási kölcsön átértékelése során keletkezett árfolyamkülönbözetet. A 2021-ben megvalósult montenegrói akvizíció miatt került kimutatásra ez a tétel a 2021-es beszámolóban.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek között szereplő céltartalékok 863 millió forintos növekedést mutatnak 2020-hoz képest. A 863 millió forintos növekedésből 813 millió forintnyi céltartalék kapcsolódik a 2021-ben akvizált társaságokhoz. Az újonnan felvásárolt társaságokban új tételként megjelent a leszerelési és helyreállítási kötelezettségekhez kapcsolódó céltartalék (698,6 millió forint). Ezen tételek a telekommunikációs szegmensben működő leányvállalatokhoz kapcsolódnak, és a jövőben várható helyreállítási költségek fedezésére szolgál (pl.: mobil tornyok elbontásával kapcsolatos munkák).

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és kötvények 2021. december 31-ei egyenlege 407,7 milliárd forint. A Kibocsátó 2021 során több részletben bocsátott ki kötvényt az NKP program keretében a hosszú távú stratégiai terveinek finanszírozása érdekében.

2021. folyamán a Kibocsátó az MNB által meghirdetett Növekedési Kötvényprogramban (NKP) 3 sikeres aukciót bonyolított le, valamint egy zártkörű kötvénykibocsátást.

4iG NKP Kötvény 2031/I. elnevezésű (ISIN: HU0000360276) kötvényt, tíz éves futamidővel, 2,90% mértékű kuponnal, összesen 15,45 milliárd forint össznévértékben, 2021. március 29-én bocsátott ki. Az 50 millió forint névértékű kötvények 5 éves türelmi időt követően amortizálódnak: az 5-9. évfordulókon 10%, a lejáratkor 50% mértékű törlesztési kötelezettség mellett, míg a kamatfizetés évente, a kibocsátási évfordulókor esedékes.

4iG NKP Kötvény 2031/II. elnevezésű (ISIN: HU0000361019), tíz éves futamidejű, az ötödik év végétől amortizálódó, évi 6,00% fix kamatozású kötvényt összesen 287,75 milliárd forint össznévértékben, 2021. december 17-én bocsátott ki. Az egyenként 50 millió forint névértékű kötvények 5 éves türelmi időt követően amortizálódnak: az 5-9. évfordulókon 10%, a lejáratkor 50% mértékű törlesztési kötelezettség mellett, míg a kamatfizetés évente, a kibocsátási évfordulókor esedékes.

A Kibocsátó Igazgatósága a Közgyűlés 22/2021 (IX.30.) számú Közgyűlési Határozattal megadott felhatalmazása alapján a Magyar Nemzeti Bank által meghirdetett Növekedési Kötvényprogram keretén belül 2021. december 17-én 287 750 000 ezer Ft össznévértékben kibocsátott „4iG NKP Kötvény 2031/II.” elnevezésű kötvénysorozatra (ISIN HU0000361019) történő rábocsátás keretében új sorozatrészletként további kötvények kibocsátásáról határozott. A kötvények jegyzésére 2021.12.27-én tartott aukció keretében került sor, amelyen a kötvényre vonatkozó Információs Összeállításban megjelölt meghívott befektetők vehettek részt. A rábocsátás keretében kibocsátott kötvények össznévértéke 83 000 000 ezer Ft, adósságszolgálatát megegyezik a 2021. december 17-én kibocsátott kötvényekével.

A Kibocsátó „4iG M&A Kötvény 2026” elnevezésű (ISIN: HU0000360813) kötvényt, 5 éves futamidővel 12 havi BUBOR + 1,50% kamatozással, összesen 100 milliárd forint össznévértékben, 2021. szeptember 27-én bocsátott ki. A 2 000 darabból álló, egyenként 50 millió forint névértékű kötvénysorozat 2 éves türelmi időt követően amortizálódik: az 2-4. évfordulókon 8%, a lejáratkor 76% mértékű törlesztési kötelezettség mellett, míg a kamatfizetés évente, a kibocsátási évfordulókor esedékes. A kötvénykibocsátásra azért volt szüksége a Kibocsátónak, hogy az Invitech tranzakciót sikeresen zárni tudja, mivel az NKP kötvény kibocsátása csak az év későbbi részében volt várható. 4iG NKP Kötvény 2031/II. elnevezésű kötvény első sorozatrészletének kibocsátását követően (a Kibocsátó eredeti szándékával megegyezően), 2021. december 23-án a Kibocsátó 83 milliárd forint összegben visszavásárolt 1 660 darab „4iG M&A Kötvény 2026” kötvényt, amelyek felhalmozott kamatait

megfizette, így ezen kötvénysorozatból fennálló kötelezettsége 17 milliárd forintra csökkent. A fennmaradó 17 milliárd forintnyi kötvényt 2022.03.30-án a Kibocsátó visszavásárolta és kezdeményezte annak törlését is, amely 2022.04.29-én megtörtént.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövidlejáratú kötelezettségek több mint 30 milliárd forintos emelkedése mögött a felvásárolt leányvállalatok mérlegtételei jelentik a legnagyobb növekedést. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között jelentős növekedés mutatkozik a vevőktől kapott előlegek növekedésében, amelyek a 4iG Nyrt. Informatikai projektjeihez kapcsolódó előlegek.

Az Invitech ICT Services Kft. a használati jog átengedéséért kapott egyszeri díjait 3 185 951 ezer Ft összegben a Kapott támogatások, halasztott bevétel soron szerepelteti a Kibocsátó.

A rövid lejáratú kötelezettségek között kerül még kimutatásra az ACE Network Zrt. 500 millió forintos halasztott vételára is. A 4iG Nyrt. az ACE Network Zrt. megvásárlásakor a szerződéses vételárból a megállapodás értelmében 500 millió forint összeget jogosult volt bizonyos teljesítmény követelmények eléréséig visszatartani. A kötelezettség 2022-ben rendezésre kerül a feltételek teljesülése miatt.

2022. évi tőkeemelések

2022-ben a Kibocsátó több lépcsős tőkeemelést hajtott végre 132,94 mrd forint értékben. Az iG COM Magántőkealap 78 milliárd forint értékű tőkeemelést hajtott végre a kibocsátóban. A Rheinmetall AG tőzsdén kívüli ügylet (OTC) keretében 24,9 millió darab részvényt vásárol Jászai Gellért Zoltán befektetési társaságától, a KZF Vagyonkezelő Kft.-től, valamint 33,65 milliárd forint értékben tőkét emelt a Kibocsátóban, 24 hónapos értékesítési tilalmat (lock-up) vállalva a részvényvásárlással és tőkeemeléssel tulajdonába kerülő részvénycsomagra. Az Alpac Capital által kezelt alap követelés apportálással hajtott végre 13,24 milliárd forint értékű tőkeemelést. ÇALIK HOLDING ANONIM SIRKETI mint apportőr által szolgáltatott HUF 8 044 299 700,- – amely EUR 22 000 000,- összegnek felel meg a 2021. év 12. hónap 07. napján érvényes MNB EUR/HUF árfolyammal számolva – értékű követelés („Követelés”) Kibocsátó részére nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás keretében történő rendelkezésre bocsátásával, új részvények forgalomba hozatalával, zártkörűen emelt tőkét.

A Kibocsátó által 2022. évben végrehajtott tőkeemelések eredményeképp jegyzett tőkéje az alábbiak szerint módosult:

Dátum (tőkeemelés elhatározó döntés)	Kibocsátott részvények száma (darab)	Alaptőkeemelés követő részvénytörzs (darab)	Alaptőkeemelés követő jegyzett tőke (forint)
2022.01.24.	116 417 910	219.625.831	4.392.516.620.-
2022.02.23.	50 223 881	269.849.712	5.396.994.240.-
2022.03.04.	9 463 882	279.313.594	5.586.271.880.-
2022.04.01.	19 761 380	299.074.974	5.981.499.480.-

Cash Flow kimutatás (konszolidált, adatok ezer forintban)

	2021.12.31	2020.12.31
Működési tevékenységből származó cash flow		
Adózott eredmény	7 161 444	3 438 803
Korrekciók:		
Tárgyévi értékcsökkenés és értékvesztés	4 170 064	836 203
Értékvesztés	-401 461	115 132
Céltartalékok	-310 818	94
Halasztott adó	149 160	-37 022
Kamatok	2 109 655	41 506
MRP	520 927	0
Egyéb pénzmozgással nem járó tétel	136 376	0
Árfolyamváltozás hatása	-8 098	-29 860
Társult vállalkozás eredménye	858	0
Akvízió halasztott vételár	-500 000	0
Saját üzletrész korrekció	-59 895	0
Működő tőke változásai		
Vevő követelések változása	-5 117 139	-3 896 000
Készletek változása	2 012 374	-2 754 862
Szállítók változása	-248 247	7 013 198
Pénzügyi lízing (éven belüli) változása	1 078 091	-27 869
Egyéb követelések és kötelezettségek változása	9 352 685	-1 131 625
Működési tevékenységből származó nettó cash flow	20 045 976	3 567 698
Befektetési tevékenységből származó cash flow		
Tárgyi eszközök értékesítés (beszerzése)	-1 258 047	-508 226
Immateriális javak beszerzése	-8 591 529	-721 918
Értékpapírok	111 000	0
Éven túli követelések	-69 644	-6 101
Érdekeltségek akvizíciója	-146 873 302	-382 564
Befektetési tevékenységből származó nettó cash flow	-156 681 522	-1 618 808
Finanszírozási tevékenységből származó cash flow		
Hosszú lejáratú hitelek	400 033 657	316 813
Banki hitel felvétel (visszafizetés)	-3 018 508	1 371 010
Pénzügyi lízing felvétel (törlesztés)	3 502 076	-161 722
Visszavásárolt, kibocsátott saját részvények	0	-495 285
Hitelek, kölcsönök kamatai	-2 109 655	-41 506
Osztalék	-2 211 910	-2 001 152
Saját részvényeladás nyeresége	0	0
Fizetett osztalék (kisebbségi)	-242 732	0
Finanszírozási tevékenységből származó nettó cash flow	395 952 928	-1 011 842
Árfolyamváltozás hatása	8 098	29 860
Készpénz és készpénzjellegű tételek nettó változása	259 325 480	966 908
Készpénz és készpénzjellegű tételek év eleji egyenlege	7 204 781	6 237 873
Készpénz és készpénzjellegű tételek időszak végi egyenlege	266 530 261	7 204 781

A Kibocsátó több jelentős méretű felvásárlást hajtott végre nemcsak Magyarországon, de a One Crna Gora felvásárlásával a montenegrói piacon is megjelent. Ezen tevékenységének finanszírozásához jelentős kötvény kibocsátást hajtott végre. Operatív szinten jelentős pozitív cash flowt termelt a kibocsátó köszönhetően az organikus és inorganikus növekedésének.

A Kibocsátó 2020. üzleti évre vonatkozó konszolidált pénzügyi jelentésének elérhetősége:

https://www.4ig.hu/sw/static/file/4iG_Jelentes_IFRS_Konzolidalt_2020_HU.pdf

A Kibocsátó 2021. üzleti évre vonatkozó konszolidált pénzügyi jelentésének elérhetősége:

https://www.4ig.hu/sw/static/file/4iG_Konzolidalt_penzugyi_jelentes_IFRS_2021_HU.pdf

4.10.2. Éves pénzügyi információk könyvvizsgálata

A Kibocsátó megválasztott könyvvizsgálója az Interauditor Consulting Kft. (székhely: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1F.) A könyvvizsgálatért személyében felelős személy Freiszberger Zsuzsanna.

A Kibocsátó hivatkozással építi be jelen Tájékoztatóba a 2021. évre vonatkozó auditált konszolidált beszámolóját és könyvvizsgálói jelentését. A beszámolók nemzetközi számviteli standardok alkalmazásáról szóló 1606/2002/EK (VII.19.) európai parlament és tanács rendelete alapján (IFRS) került összeállításra és auditálásra.

A 2021. évre vonatkozó auditált konszolidált beszámolóhoz készült könyvvizsgálói jelentés elérhetősége: <https://www.4ig.hu/4ig-nyrt-penzugyi-jelentes---2022-aprilis-29-1> (a „4iG Nyrt. 2021.évi konszolidált jelentése - ESEF” elnevezésű letölthető fájlban)

A Tájékoztató által tartalmazott Előzetes (pro forma) pénzügyi információkat az Interauditor Consulting Kft. (székhely: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1F.), illetve Freiszberger Zsuzsanna, mint személyében felelős személy ellenőrizte.

4.10.3. Bírósági és választott bírósági eljárások

Nem volt az elmúlt 12 hónapban és jelenleg sincs olyan kormányzati, bírósági vagy választott bírósági eljárás (ideértve a függőben lévő, illetve a Kibocsátó tudomása szerint a jövőben megindítandó eljárásokat is), amely jelentős hatást gyakorolhat, vagy gyakorolt a Kibocsátó és a 4iG Csoport pénzügyi helyzetére vagy jövedelmezőségére.

4.10.4. A kibocsátó pénzügyi helyzetében bekövetkezett jelentős változás

Az utolsó auditált beszámoló óta több lépcsős tőke emelés történt a Kibocsátónál aminek hatása volt a Társaság pénzügyi helyzetére. A Társaság saját tőkéje jelentősen megemelkedett és a tőke emelésből befolyó pénzeszközöket a Kibocsátó a korábban bejelentett akvizíciós stratégiájával összhangban további vállalat felvásárlásokra használta fel. A fel nem használt pénzeszközöket a Társaság rövidtávú lekötésekben helyezte el és a vállalatcsoport további fejlesztéseire használja fel.

A Kibocsátó 2022 első negyedéves gyorsjelentésében szereplő tőkeelemek már tartalmazzák az összes 2022-ben megvalósuló tőke emelések hatását.

A bejelentett stratégiai partnerség keretében megvalósuló együttműködés a Tájékoztató beadásáig még nem kezdődött meg, így annak nincsen még jelentős pénzügyi hatása a Kibocsátóra.

	Jegyzett tőke	Saját részvény	Tőketartalék	Eredmény- tartalék	Halmazott átváltási különbözet	Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	Saját tőke összesen
<i>Adatok ezer forintban</i>								
Egyenleg 2021. január 1-én	1 880 000	-322 930	816 750	4 928 921	0	7 302 741	376 085	7 678 826
Saját részvény vétel	0	-10 000	0	0	0	-10 000	0	-10 000
Adózott eredmény	0	0	0	595 672	0	595 672	-30 146	565 526
Egyenleg 2021. március 31-én	1 880 000	-322 930	816 750	5 524 593	0	7 888 413	345 939	8 234 352
Nyitó 2022. január 1-én	2 064 158	-245 726	3 868 592	9 793 019	136 143	15 616 186	1 641 259	17 257 445
Részvénykibocsátás	3 917 341	0	129 027 084	0	0	132 944 425	0	132 944 425
Adózott eredmény	0	0	0	1 992 738	0	1 992 738	193 871	2 186 609
NCI (nem ellenőrző részesedés)	0	0	0	0	0	0	140 872 760	140 872 760
Átváltási különbözet	0	0	0	0	-1 646 566	-1 646 566	476 606	-1 169 960
Egyenleg 2022. március 31-én	5 981 499	-245 726	132 895 676	11 785 757	-1 033 817	148 906 784	143 184 495	292 091 279

4.10.5. Előzetes pénzügyi információk

Az (EU) 2019/980 Rendelet 1. cikkének e) pontja szerinti jelentős bruttó változás, valamint 18. cikkének (4) bekezdése szerinti jelentős pénzügyi kötelezettségvállalás esetén a tájékoztatónak főszabály szerint a (EU) 2019/980 Rendelet 20. melléklete szerint összeállított előzetes (pro forma) pénzügyi információkat kell tartalmaznia.

A 2021. és 2022. évben lezajlott akvizíciók, tőkeemelések, valamint kötvénykibocsátások eredményeképp a Kibocsátó méretét jelző több pénzügyi mutató (mérlegfőösszeg, bevételek, eredmény) 25%-nál nagyobb mértékben változott. Ennek következtében a Tájékoztató az (EU) 2019/980 Rendelet előírásainak megfelelő módszertan szerint készített előzetes (Proforma) pénzügyi információkat is tartalmaz (Proforma Pénzügyi Információk).

A (EU) 2019/980 Rendelet előírásaival összhangban elkészített Proforma Pénzügyi Információk az előzetes pénzügyi információk Tájékoztatóban való bemutatása céljából készült. A Proforma Pénzügyi Információkban foglalt adatok, ideértve a jelen Tájékoztatóban a Proforma Pénzügyi Információkra való hivatkozásait is, kizárólag tájékoztató jellegűek.

A Proforma Pénzügyi Információk a 2021. december 31. napjára összeállított Proforma konszolidált eredménykimutatást tartalmazzák, azt feltételezve, hogy az alábbi tranzakciók 2021. január 1-vel megtörténtek.

A Proforma Pénzügyi Információkkal lefedett tranzakciók:

- 1) ACE Network Zrt. megvásárlása
- 2) Hungaro DigiTel Kft. 75 százalékos tulajdonrészének megszerzésére
- 3) Poli Computer PC Kft. jegyzett tőkéjének 100 százalékát kitevő üzletrész megszerzése
- 4) Invitech ICT Services Kft. üzletrészének 100 százalékos tulajdonrésze megszerzése
- 5) One Montenegro (Telenor Montenegro) felvásárlása
- 6) NKP I. kötvénykibocsátás
- 7) NKP II. kötvénykibocsátás
- 8) „4iG M&A Kötvény” 2026 kötvénykibocsátás
- 9) „ANTENNA HUNGÁRIA” Zrt. 76,78 százalékos részesedés megszerzése
- 10) DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. 100 százalékos tulajdonának megvásárlása
- 11) ONE Telecommunications SH A. - Albania Telekom Invest AD 100 százalékos tulajdonának megvásárlásával a ONE Telecommunications SH.A. részvényei 99.899 százalékának megszerzése és az Albtelecom SH.A. 80,27%-os tulajdonának megvásárlása
- 12) 2021. évi tőkeemelések (Bartolomeu, MRP)
- 13) 2022. évi tőkeemelések (iG COM Magántőkealap, Rheinmetall AG, ÇALIK HOLDING ANONIM SIRKETI, Bartolomeu)

Az NKP kötvények, valamint „4iG M&A Kötvény” kibocsátásából fakadó eredményhatását a Pro Forma Pénzügyi Információk eredménykimutatásának pénzügyi műveletek hatását bemutató oszlopa, valamint a Pro Forma Pénzügyi Információk konszolidált mérlegben a lentebb látható eszköz és mérleg sorok tartalmazzák.

Pro forma eredménykimutatás (ezer forintban)

	2021	ACE Network Zrt.	Hungaro DigiTel Kft.	Poli Computer PC Kft.	Invitech Csoport	One Montenegro	Pénzügyi műveletek és tőke emelés hatása	Pro forma 2021
Értékesítés nettó árbevétele	93 653 153	669 475	1 757 088	1 092 876	20 961 158	18 479 902	0	136 613 653
Egyéb működési bevétel	2 363 270	0	20	20 929	1 112 169	405 373	0	3 901 761
Bevételek összesen	96 016 423	669 475	1 757 108	1 113 806	22 073 327	18 885 275	0	140 515 414
Eladott áruk és szolgáltatások	-59 090 404	-469 705	-1 343	-293 947	-5 624 267	-5 380 453	0	-70 860 119
Működési ráfordítások	-8 052 892	-82 999	-459 221	-74 752	-1 948 551	-2 825 278	0	-13 443 693
Személyi jellegű ráfordítások	-16 249 849	-87 390	-411 439	-657 803	-4 959 119	-2 810 211	0	-25 175 811
Egyéb ráfordítások	-529 692	-10 790	-3 818	-4 317	-675 255	-254 378	-13 240 125	-14 718 376
Működési költségek	-83 922 837	-650 885	-875 821	-1 030 819	-13 207 192	-11 270 321	-13 240 125	-124 197 999
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)	12 093 586	18 590	881 287	82 987	8 866 135	7 614 954	-13 240 125	16 317 415
Értékcsökkenés és értékvesztés	-4 170 064	-40 383	-459 464	-55 422	-4 712 544	-3 008 251	0	-12 446 128
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	7 923 522	-21 793	421 823	27 565	4 153 592	4 606 703	-13 240 125	3 871 287
Pénzügyi bevételek	3 825 509	10 523	344	2 113	53 967	135 712	2 172 451	6 200 618
Pénzügyi ráfordítások	-3 011 806	-13 804	-1 498	-3 773	-290 055	-469 022	-20 940 835	-24 730 792
Adózás előtti eredmény	8 737 225	-25 074	420 669	25 905	3 917 504	4 273 393	-32 008 508	-14 658 887
Jövedelemadók	-1 575 781	-2 577	-74 192	-17 441	-240 273	-405 877	424 460	-1 891 681
Adózott eredmény	7 161 444	-27 650	346 476	8 463	3 677 230	3 867 516	-31 584 048	-16 550 569
Egyéb átfogó jövedelem	136 143	0	0	0	0	617 516	0	753 659
Teljes átfogó jövedelem	7 297 587	-27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	-31 584 048	-15 796 910
Adózott eredményből:								
Anyavállalatra jutó rész	6 958 207	-19 355	259 857	8 463	3 677 230	3 867 516	-31 584 048	-16 832 130
Külső tulajdonosra jutó rész	203 237	-8 295	86 619	0	0	617 516	0	899 077
Teljes átfogó eredményből:								
Anyavállalatra jutó rész	7 094 350	-19 355	259 857	8 463	3 677 230	3 867 516	-31 584 048	-16 695 987
Külső tulajdonosra jutó rész	203 237	-8 295	86 619	0	0	617 516	0	899 077

Előzetes (pro forma) konszolidált mérleg (eszközök)(ezer forintban)

	2021	ACE Network Zrt.	Hungaro DigiTel Kft.	Poli Computer PC Kft.	Invitech Csoport	One Montenegro	Kötvények	Tőkeemelés	Pro forma 2021
Éven túli eszközök									
Tárgyi eszközök	39 613 353								39 613 353
Immateriális javak	9 789 376								9 789 376
Bérleti jog lízingek	17 837 483								17 837 483
Szerződéses eszközök	397 601								397 601
Halasztott adókövetelés	691 900								691 900
Goodwill	114 939 039	27 650	346 476	8 463	3 579 450	4 369 874			123 215 653
Egyéb befektetések	235 986								235 986
Éven túli eszközök összesen	183 504 738	27 650	346 476	8 463	3 579 450	4 369 874	-	-	191 781 352
Forgóeszközök									
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	266 530 261				97 780	115 157	2 172 451	111 660 000	380 575 650
Vevőkövetelések	35 926 056							8 044 300	43 970 355
Egyéb követelések és aktív időbeli elhatárolások	11 014 881								11 014 881
Tényleges jövedelemadó követelések	-								-
Értékpapírok	17 150								17 150
Készletek	2 943 311								2 943 311
Forgóeszközök összesen	316 431 660	-	-	-	97 780	115 157	2 172 451	119 704 300	438 521 348
Eszközök összesen	499 936 398	27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	2 172 451	119 704 300	630 302 700

Előzetes (pro forma) konszolidált mérleg (források)(ezer forintban)

	2021	ACE Network Zrt.	Hungaro DigiTel Kft.	Poli Computer PC Kft.	Invitech Csoport	One Montenegro	Kötvények	Tőkeemelés	Pro forma 2021
FORRÁSOK									
Saját tőke									
Jegyzett tőke	2 064 158							3 917 341	5 981 499
Visszavásárolt saját részvények	- 245 726								- 245 726
Tőketartalék	3 868 592							129 027 083	132 895 675
Eredménytartalék	9 793 019	19 355	259 857	8 463	3 677 230	3 867 516	18 343 924	13 240 125	13 997 318
Átváltási különbözet	136 143					617 516			753 659
Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	15 616 187	19 355	259 857	8 463	3 677 230	4 485 032	18 343 924	119 704 300	125 387 790
Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	1 641 259	8 295	86 619						1 719 583
Saját tőke összesen:	17 257 446	27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	18 343 924	119 704 300	127 107 373
Hosszú lejáratú kötelezettségek									
Céltartalékok	955 770								955 770
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök, kötvények	407 739 435								407 739 435
Pénzügyi lízing kötelezettségek	14 490 303								14 490 303
MRP kötelezettség	-								-
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	423 185 508	-	-	-	-	-	-	-	423 185 508
Rövid lejáratú kötelezettségek									
Szállítói kötelezettségek	23 251 567								23 251 567
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	211								211
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	31 792 208						20 516 375		52 308 583
MRP kötelezettség	865 740								865 740
Osztalékkötelezettség tulajdonosok felé	42								42
Pénzügyi lízing kötelezettségek	3 583 676								3 583 676
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	59 493 444	-	-	-	-	-	20 516 375	-	80 009 819
Kötelezettségek és saját tőke összesen	499 936 398	27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	2 172 451	119 704 300	630 302 700

A Kibocsátó felhívja a befektetők figyelmét, hogy a 2022. évben zárult akvizíciók – így az „ANTENNA HUNGÁRIA” Zrt., a DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. és a One Telecommunications SH A, valamint az Albtelecom SH A. esetében az MNB előzetes jóváhagyásával ezen tranzakciók hatását leíró jelleggel mutatja be a Pro Forma Pénzügyi Információkban, amelyben becsült információk segítségével mutatnak be egy feltételezett módosított állapotot, így nem tartalmazhatják pontosan és könyvvizsgálati módszerekkel ellenőrizhető módon az 4iG Csoport valós átfogó eredményét vagy pénzügyi helyzetét.

A Pro Forma Pénzügyi Információk, illetve a kapcsolódó könyvvizsgálói jelentés a Tájékoztató 2. számú mellékletét képezi.

4.10.6. Osztalék politika

A Kibocsátó elfogadott osztalékpolitikával nem rendelkezik. A Kibocsátó Közgyűlése 2022. 04.29. napján meghozott határozatával a 2021. üzleti év után részvényenként 29,- Ft, azaz huszonkilenc forint osztalék kifizetéséről határozott a 2021. év 12. hónap 31. napján forgalomban lévő és a Kibocsátó 857.078 darab saját részvényei számával csökkentett 102.350.843 darab törzsrészvény után hivatkozva a Ptk. 3:298. § (3) bekezdésére, mely kimondja, hogy „Az alaptőke felemelésével forgalomba hozott új részvény első ízben az alaptőke-emelés bejegyzésének üzleti éve után járó osztalékra jogosít”, mely által a 2022. évben elhatározott új részvények forgalomba hozatalával történő alaptőkeemelésekre tekintettel kibocsátott részvények nem jogosítanak osztalékra a 2021. üzleti év után. A Kibocsátó saját részvényeire eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell részvényeik névértékének arányában számításba venni.

A Közgyűléstől kapott felhatalmazás alapján a Kibocsátó Igazgatósága a 2022. év 05. hónap 20. napján a Kibocsátó likviditási helyzetét figyelembe véve úgy határozott, hogy az osztalék kifizetésére 2022.07.04. napjától kerül sor. A Kibocsátó Alapszabálya értelmében az osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetés napját megelőző ötödik (E-5.) tőzsdei kereskedési napon, azaz 2022. év 06. hónap 27. napján, mint a tulajdonosi megfeleltetés napján a részvénykönyvben szerepel.

A 2022-ben történt részvénykibocsátásokkal (195 867 053 darab új törzsrészvénnyel) korrigálva a 2021-es év után fizetendő osztalék mértéke 9,95 Ft-nak feleltethető meg részvényenként (a 2021. december 31.-i saját részvény állomány figyelembevételével).

A Kibocsátó Alapszabálya szerint a részvényeseket megilleti az osztalékhoz való jog a Kibocsátó saját tőkéjéből, a részvényest megillető részvények névértékével arányosan. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulás arányában jogosult. Nem fizethető osztalék, ha a Kibocsátó saját tőkéje nem éri el vagy az osztalékfizetés következtében a számviteli szabályok szerint számított módon nem érné el a Kibocsátó alaptőkéjét, vagy, ha kifizetés veszélyeztetné a Kibocsátó fizetőképességét.

A Kibocsátónak a számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az elfogadásáról közgyűlés határoz, ezeknek előterjesztése az Igazgatóság feladata. Az osztalék felosztása mindaddig, amíg a Kibocsátónak csak törzsrészvényei vannak, a részvények névértéke szerint történik.

A közgyűlés az osztalék fizetéséről az Igazgatóságnak a Felügyelőbizottság által jóváhagyott javaslatára, az éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg határozhat. Nem fizethető osztalék, ha a Kibocsátó saját tőkéje nem éri el vagy az osztalékfizetés következtében a Kibocsátó saját tőkéje a számviteli jogszabályok szerint számított módon nem érné el a Kibocsátó alaptőkéjét, vagy, ha kifizetés veszélyeztetné a Kibocsátó fizetőképességét.

4.11. KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

A Kibocsátó nem hozott forgalomba átváltható értékpapírokat, cserélhető értékpapírokat vagy opciós utalványokat.

A Kibocsátó alaptőkéje teljes egészében befizetésre, illetve rendelkezésre bocsátásra került, így nincs olyan kötelezettségvállalás, amely jóváhagyott, de ki nem bocsátott alaptőke elem tekintetében állna fenn.

4.12. SZABÁLYOZÁSI KÖZZÉTÉTELEK

Az (EU) 596/2014 rendelet alapján az elmúlt 12 hónap során közzétett és a tájékoztató dátumán releváns információk összefoglalása kategóriák szerint.

4.12.1. Akvizíciók

A DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. 100 százalékos tulajdonrészének megszerzésére irányuló előzetes, nem kötelező érvényű megállapodást írt alá a Kibocsátó. Végleges adásvételi szerződés jött létre a Kibocsátó és az RCS & RDS csoport között a DIGI Távközlési Szolgáltató Kft. és leányvállalatai, azaz Invitel Zrt. az I-TV Zrt. és a DIGI Infrastruktúra Kft. 100 százalékos üzletrészének megvásárlásáról. A tranzakció zárása 2022. év 01. hó 03. napján sikeresen megtörtént.

A Kibocsátó leányvállalatai a Hungaro DigiTel Kft., illetve a CarpathiaSat Zrt. nem kötelező erejű szándéknyilatkozatot írtak alá a Space-Communications Zrt. részvényeinek 51 százalékának megszerzéséről 2021. év 06. hó 14. napján. A Space-Communications Ltd-ben a részvények 51%-os megszerzésére a Kibocsátó és az Antenna Hungária Zrt. közös leányvállalata, a Hungaro DigiTel Kft. és a Space-Communications Ltd. adásvételi szerződést kötöttek, amely szerződést a Felek 2022. év 02. hó 09. napján módosítottak. A Módosítás alapján a Felek 2022. február 28-ig meghosszabbítják a zárási feltételek teljesülésének határidejét. Izrael Kommunikációs Minisztériuma a részvények 20%-ának megszerzéséhez adta meg előzetes hozzájárulását a Tájékoztató közzétételéig.

A Kibocsátó előzetes, nem kötelező érvényű megállapodást írt alá a Telenor d.o.o. Podgorica 100 százalékos tulajdonrészének megszerzésére 2021. év 07. hó 09. napján. A Kibocsátó a Telenor d.o.o. Podgorica 100 százalékos részvénycsomagjának megszerzésére irányuló adásvételi szerződést kötött 2021. év 10. hó 27. napján. A Kibocsátó montenegrói leányvállalata (4iG Montenegro) a montenegrói versenyhivatal tranzakcióhoz való hozzájárulását követően, valamint a tranzakció pénzügyi zárását követően megszerezte a Telenor d.o.o. Podgorica 100 százalékos tulajdonrészét 2021. év 12. hó 21. napján.

A Kibocsátó előzetes megállapodást írt alá az "ANTENNA HUNGÁRIA" Zrt. tulajdonosi jogait gyakorló Magyar Állam képviselőjében eljáró Nemzeti Vagyon kezeléséért felelős Tárca Nélküli Miniszterrel az "ANTENNA HUNGÁRIA" Zrt. tulajdonrészének apporttal megvalósuló tőkeemelés eredményeként történő megszerzése tárgyában 2021. év 08. hó 25. napján. A magyar állam képviselőjében Mager Andrea, nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter és a Kibocsátó megállapodtak 2022. év 02. hó 22. napján a Kibocsátónak az "ANTENNA HUNGÁRIA" Zrt.-ben történő tulajdonszerzésével kapcsolatos részvényjegyzési és apportálási megállapodás végrehajtásának zárásáról. Első lépésben a Kibocsátó a DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft.-ben és leányvállalataiban, a 4iG Montenegro d.o.o. Podgorica-ban („4iG Montenegro”), amely a Telenor d.o.o. Podgorica („Telenor Montenegro”) kizárólagos tulajdonosa, valamint az Invitech ICT Services Kft.-ben meglévő 100 százalékos

részesedéseivel, apport útján megvalósuló tőkeemeléssel 71,6 százalékos tulajdont szerez az "ANTENNA HUNGÁRIA" Zrt.-ben.

A Kibocsátó mint a DOTO Systems Zrt. többségi részvényese megszerezte 2021. év 08. hó 30. napján a DOTO Systems Zrt. által kibocsátott valamennyi törzsrészcsemet, ekként a DOTO Systems Zrt. egyedüli részvényesévé vált.

A Kibocsátó üzletrész adásvételi szerződést írt alá az Invitech ICT Services Korlátolt Felelősségű Társaság üzletrészcsemetnek 100 százalékos tulajdonrésze megszerzése tárgyában 2021. év 09. hónap. 13. napján.

A Kibocsátó a Gazdasági Versenyhivatal előtti eredményes eljárást követően 2021. év 09. hó 30. napján megszerezte az Invitech ICT Services Korlátolt Felelősségű Társaság 100 százalékos tulajdonrészcset.

A Kibocsátó előzetes, nem kötelező érvényű megállapodást írt alá a TeleGroup Limited, valamint TeleGroup Banja Luka 70 százalékos tulajdonrészcsemetnek megvásárlásáról 2021. év 09. hó 20. napján, amely megállapodást a felek 2022. év 01. hó 28. napján megszüntettek.

Háromoldalú előzetes megállapodás jött létre a KZF Vagyonkezelő Kft., a Kibocsátó Nyrt. és a Rheinmetall AG között 2021. év 11. hó 25. napján. A Rheinmetall a tranzakciókkal mindösszesen 25,1 százalékos tulajdont szerezhet a Kibocsátóban. A Kibocsátó 25,12 százalékos tulajdonrészcsemetnek egy több lépcsős folyamat eredményeképpen történő megszerzésére irányuló szerződés csomag került aláírásra a KZF Vagyonkezelő Kft., a Kibocsátó, valamint a Rheinmetall AG között 2022. év 01. hó 25. napján. A Kibocsátó Igazgatósága 2022. év 02. hónap 23. napján úgy döntött, figyelemmel a 2021. év 09. hónap 30. napján meghozott 21/2021 (IX.30.) számú Közgyűlési Határozatra, hogy alaptőkéjét a Rheinmetall Aktiengesellschaft által a Kibocsátó részére HUF 33.650.000.270,- azaz harminchárommillárd-hatszázötvenmillió-kettőszázhetven magyar forint pénzbeli vagyoni hozzájárulás keretében történő rendelkezésre bocsátásával, új részvények forgalomba hozatalával, zártkörűen megemeli. A Rheinmetall AG tőkeemelése része annak a 2022. év 01. hó 25. napján közzétett, többlépcsős ügyletnek, melynek keretein belül összesen 125 milliárdos tőkeemelést hajtanak végre intézményi befektetők a Kibocsátóban. A tranzakciók 2022. év 03. hó 03. napján lezárultak.

Végleges adásvételi megállapodás jött létre az ALBtelecom sh.a 80,27 százalékos részvény csomagjának megvásárlásáról a Kibocsátó és a török Çalik Holding többségi érdekeltségébe tartozó Cetel Telekommal 2021. év 12. hó 08. napján. Az ALBtelecom részvény csomagjának megszerzésére irányuló, több lépésből álló tranzakció eredményeként intézményi befektetőként Törökország egyik legjelentősebb családi vállalkozása a ÇALIK HOLDING ANONIM SIRKETI (székhely: Büyükdere Cad. No: 163 Esentepe, Şişli, Isztambul, Törökország, nyilvántartási szám: 309281; „ÇALIK”) 3 százalék körüli tulajdont szerez a 4iG-ben. Az albán hatóságok jóváhagyását követően a tranzakció zárására 2022. év 03. hó 04. napján került sor, mely által a 4iG megszerezte az ALBtelecom sh.a 80,27 százalékos részvény csomagját.

A 4iG adásvételi megállapodást írt alá az Albania Telekom Invest AD 100 százalékos tulajdonának megvásárlására 2021. év 12. hó 23. napján. Az Albania Telekom Invest AD a tulajdonosa a ONE Telecommunications sh.a. részvényei 99.899 százalékának. A tranzakció zárása 2022. év 03. hó 21. napján sikeresen megtörtént.

A Hungaro Digitel Kft. valamint a Spacecom között 2021. október 11-én létrejött, 2022. február 9-én módosított a Spacecom részvényei 51%-ának megvásárlására vonatkozó szerződés kapcsán Izrael Kommunikációs Minisztériuma a részvények 20%-ának megszerzéséhez adta meg előzetes

hozzájárulását. A 4iG Igazgatósága jelenleg vizsgálja Izrael Kommunikációs Minisztériumának döntését, és azt, hogy a Spacecomban való 20%-os részesedés megszerzése hogyan illeszkedne a 4iG Csoport hosszú távú stratégiájába.

4.12.2. Nagy értékű szerződések

A Magyar Exporthitel Biztosító Zrt. által kiírt, MEHIB biztosítói CORE” megnevezésű tárgyalásos, mentesített beszerzési eljárás során biztosítói CORE (üzletviteli) rendszer bevezetésére és támogatására szerződést írt alá a Kibocsátó. A szerződés értéke: 2.960.270 EUR + ÁFA.

A Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki, „Alkalmazásfejlesztési és üzemeltetés támogatási szolgáltatások” tárgyában két részben. A keretmegállapodás keretösszege nettó 90 000 000 000 Ft. A második rész keretösszege nettó 60 000 000 000 Ft.

Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki „Alkalmazásfejlesztési szolgáltatások EU-s forrásból (SWFE)” tárgyában két részben. Az eljárás két részből állt, mindkét részében öt-öt különböző közös ajánlattevői konzorciumot hirdetett ki nyertesként a DKÜ, amelyből mindkét részben az egyik a Kibocsátó vezette közös ajánlattevői konzorcium. A keretmegállapodás keretösszege nettó 520 000 000 000 Ft.

A Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki, „Hálózati aktív és passzív eszközök beszerzése” tárgyában két részben. A keretmegállapodás keretösszege nettó 300 000 000 000 Ft.

A Magyar Nemzeti Bank által kiírt „Központi adattároló beszerzése” megnevezésű, uniós, nyílt eljárás keretében lefolytatott közbeszerzési eljárás során nyertes ajánlatként a Kibocsátó ajánlata került kihirdetésre, és sor került a szerződéskötésre. A keretmegállapodás keretösszege nettó 1.924.835.800,- Ft.

A Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki az Élelmiszerlánc-biztonsági Centrum Nonprofit Kft. által „A NÉBIH szakrendszereinek alkalmazástámogatási és szoftverfejlesztési feladatai” tárgyú közbeszerzési eljárás eredményeképpen. Az eljárás összértéke 10 572 200 000,-Ft + ÁFA mely az alapszámot tartalmazza, továbbá azon felül annak 30%-ig terjedő opcionálisan lehívható megrendeléseket a szerződés ideje, azaz 2026.09.14-ig terjedő időszak alatt.

Az Oracle adattárház környezet megújítása tárgyában meghirdetett uniós nyílt közbeszerzési eljárásban a Kibocsátó és az Officium Irodafejlesztő Zrt. közös ajánlattevők által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdették ki az eljárásban, melyre vonatkozóan a szerződés megkötésére 2022. április 11. napján került sor. A többek között szoftverek, mentési környezet szállítására és üzembehelyezésére, valamint licencek szállítására, gyártói és integrátori oktatásra, illetve üzemeltetéstámogatási szolgáltatásokra meghirdetett eljárás ajánlatkérője a Magyar Nemzeti Bank.

Az Oracle adattárház környezet megújítása tárgyában meghirdetett uniós nyílt közbeszerzési eljárásban a Kibocsátó és az Officium Irodafejlesztő Zrt. közös ajánlattevők által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdették ki az eljárásban, melyre vonatkozóan a szerződés megkötésére a 2022. év április hó 11. napján sor került. A szerződés összege nettó 1 825 849 801 Ft.

Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki „Általános” kliens oldali IT eszközök beszerzése (SZGRÁ) tárgyában. A keretmegállapodás keretösszege nettó 250 000 000 000 Ft.

Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki az Élelmiszerlánc-biztonsági Centrum Nonprofit Kft. által „A FELIR továbbfejlesztése a vidékfejlesztési monitoring megvalósításához” tárgyú verseny-újraindításával megindított központosított közbeszerzési eljárás eredményeképpen. A keretmegállapodás összege 1 899 676 800,- Ft, ezen felül 379 898 100,-Ft a szerződés ideje aatt opcionálisan lehívható.

Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki a Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft. által „A „3D alapú adat infrastruktúra kialakítása” és az „E-építés keretrendszer – innovációval a magyar emberek szolgálatában” tárgyú projektek keretében kialakított informatikai alkalmazások továbbfejlesztése” tárgyú verseny újraindításával megindított központosított közbeszerzési eljárás eredményeképpen. A nyertes ajánlat összege nettó 1 718 048 200 Ft.

Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó ajánlatát nyertesként hirdette ki a Szociálpolitikai Innovációs Közhasznú Nonprofit Kft. és a Digitális Kormányzati Fejlesztés és Projektmenedzsment Kft. által megindított „Az önellátásra korlátozottan képes emberek biztonságát és életvédelmét szolgáló digitalizációs program „RRF-8.41-21” c. projekt „Digitális jóléti szolgáltatások – Inkubációs szakasz II.” tárgyú nyílt közbeszerzési eljárás eredményeképpen. A nyertes ajánlat összege nettó 1 198 854 200 Ft.

Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. a Kibocsátó által vezetett konzorcium ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki az IdomSoft Informatikai Zrt. által „KÖFOP-2.3.1-VEKOP-16-2021-00002 azonosítószámú, „IKIR rendszer kiterjesztése és továbbfejlesztése” (IKIR2) projekt keretében az „IKIR rendszer kiterjesztés és továbbfejlesztéshez kapcsolódó tervezési, fejlesztési, integrációs és bevezetési szolgáltatásai” tárgyú verseny-újraindításával megindított központosított közbeszerzési eljárás eredményeképpen, amelyhez kapcsolódó szerződés megkötése 2022. július 05. napján megtörtént. A nyertes ajánlat összege nettó 2 379 596 900 Ft.

Volánbusz Közlekedési Zrt. a Kibocsátó ajánlatát nyertes ajánlatként hirdette ki a „HKIR járműfedélzeti eszközök üzemeltetése” tárgyú nyílt közbeszerzési eljárás eredményeképpen. A nyertes ajánlat opciókkal növelt összege nettó 6 448 467 440 Ft. és a szolgáltatás nyújtásának időtartama 24 hónap + opcionálisan 8 hónap.

4.12.3. Leányvállalat alapítása

A Kibocsátó Podgorica városában leányvállalatot alapított, amely 2021. október hónap 11. napján a Podgoricai Cégbíróság nyilvántartásába bejegyzésre került “4iG Montenegro” Podgorica néven.

A Kibocsátó magyar leányvállalatot alapított 4iG Albánia Korlátolt Felelősségű Társaság néven, amelyet a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2022. február hónap 25. napján nyilvántartásába bejegyzett.

4.12.4. Alaptőke-emelés

A Kibocsátó Igazgatósága 2021. év 06. hónap 01. napján a 2/2021. (VI.01.) számú Igazgatósági Határozatával úgy döntött, figyelemmel a 2019. év 09. hónap 05. napján meghozott 2/2019. (IX.05.) számú Közgyűlési Határozatra, hogy alaptőkéjét a Bartolomeu Investments Korlátolt Felelősségű Társaság mint apportőr által szolgáltatott a Portuguese Telecommunication Investments Korlátolt Felelősségű Társaságban („PTI”) fennálló 100 százalékos mértékű üzletrészenek a Kibocsátó részére nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás keretében történő rendelkezésre bocsátásával, új részvények forgalomba hozatalával, zártkörűen megemeli.

2021. év 07. hó 01. napján megkeletkezettésre került az Igazgatóság által 2021. év 06. hónap 01. napján elhatározott tőkeemelésekhez kapcsolódóan összesen 5.207.921, azaz ötmillió-kettőszázhetezerkilencszázhuszonegy darab „A” sorozatú, egyenként HUF 20,- névértékű törzsrészvény. Az újonnan kibocsátott mindösszesen 5.207.921, darab részvényt a Bartolomeu Investments Kft. szerezte meg, amelynek eredményeképpen az általa közvetlenül birtokolt, szavazati jogot biztosító részvények száma 5.207.921 darabra, így a Kibocsátóban fennálló szavazati jogának mértéke 0%-ról 5,30%-ra nőtt.

A Kibocsátó Igazgatósága úgy döntött, hogy a Kibocsátó alaptőkéjét az iG COM Magántőkealap által a Kibocsátó részére HUF 77.999.999.700,-, azaz hetvenhétmilliárd-kilencszázkilencvenkilencmillió-kilencszázkilencvenkilencczer-hétszáz forint pénzbeli vagyoni hozzájárulás keretében történő rendelkezésre bocsátásával, új részvények forgalomba hozatalával, zártkörűen megemeli. 2022. év 02. hó 01. napján a Cégbíróság jóváhagyta a Kibocsátó alaptőkéjének új részvények forgalomba hozatalával történő felemelése kapcsán a változások bejegyzését.

A Kibocsátó Igazgatósága 2022. év 02. hónap 23. napján úgy döntött, figyelemmel a 2021. év 09. hónap 30. napján meghozott 21/2021 (IX.30.) számú Közgyűlési Határozatra, hogy alaptőkéjét a Rheinmetall AG által a Kibocsátó részére HUF 33.650.000.270,- azaz harminchárommilliárd-hatszázötvenmillió-kettőszázhetven magyar forint pénzbeli vagyoni hozzájárulás keretében történő rendelkezésre bocsátásával, új részvények forgalomba hozatalával, zártkörűen megemeli. A Rheinmetall AG tőkeemelése része a 2022. év 01. hó 25. napján közzétett többlépcsős ügyletnek.

A Kibocsátó Igazgatósága 2022. év 03. hónap 04. napján a 3/2022. (III.04.) számú Igazgatósági Határozatával úgy döntött, hogy alaptőkéjét a ÇALIK mint apportőr által szolgáltatott HUF 8.044.299.700,- értékű követelés Kibocsátó részére nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás keretében történő rendelkezésre bocsátásával, új részvények forgalomba hozatalával, zártkörűen megemeli.

A Kibocsátó Igazgatósága 2022. év 04. hónap 01. napján a 3/2022. (IV.01.) számú Igazgatósági Határozatával úgy döntött, hogy alaptőkéjét a Bartolomeu Investments Kft. mint apportőr által szolgáltatott HUF 13.240.124.600,- értékű követelés Kibocsátó részére nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás keretében történő rendelkezésre bocsátásával, új részvények forgalomba hozatalával, zártkörűen megemeli.

4.12.5. Kötvénykibocsátások

A változó kamatozású „4iG M&A Kötvény 2026” elnevezésű kötvény (ISIN: HU0000360813; „Kötvény”) zártkörű forgalomba hozatala megtörtént, amelynek lejáratát 2026. szeptember 27. Az 50.000.000, - Ft, azaz ötvenmillió magyar forint névértékű Kötvény zártkörű jegyzése össznévértéken 2021. szeptember 24. napján lezajlott, a kötvény össznévértéke: HUF 100.000.000.000.

A Kibocsátó Igazgatósága a Közgyűlés 22/2021 (IX.30.) számú Közgyűlési Határozattal megadott felhatalmazása alapján a Magyar Nemzeti Bank által meghirdetett Növekedési Kötvényprogram keretén belül újabb kötvény kibocsátásáról határozott. A kötvényekre vonatkozó aukcióra 2021. december 15-én került sor. A Kibocsátó a lezajlott aukció eredményeként a „4iG NKP Kötvény 2031/II.” elnevezésű (ISIN: HU0000361019), tíz éves futamidejű, az ötödik év végétől amortizálódó, évi 6,00% fix kamatozású, 50.000.000 Ft névértékű kötvényt 5,8026% átlaghozammal, összesen 287,75 milliárd forint össznévértékben 2021. december 17-én kibocsátotta.

A Kibocsátó Igazgatósága a 2021. december 17-én 287.750.000.000 Ft össznévértékben kibocsátott „4iG NKP Kötvény 2031/II.” elnevezésű kötvénysorozatra (ISIN HU0000361019) történő rábocsátás keretében új sorozatrészletként további kötvények kibocsátásáról határozott. A sikeres aukció eredményeként a „4iG NKP Kötvény 2031/II.” elnevezésű (ISIN: HU0000361019), tíz éves futamidejű, az ötödik év végétől amortizálódó, évi 6,00% fix kamatozású, 50.000.000 Ft névértékű kötvénysorozat rábocsátás keretében kibocsátott második sorozatrészletét 6,2446% átlaghozammal, összesen 83 milliárd forint össznévértékben a Kibocsátó 2021. december 29-én bocsátott ki.

A kötvények a BÉT által működtetett XBond multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációja és bevezetése megtörtént 2022. év 03. hó 10. napján (első kereskedési nap: 2022. év 03. hó 16. napja)

4.12.6. Piaci szereplők által közzétett elemzések

Az EDISON Investment Research Limited, a WOOD & Company, illetve a Scope Ratings több elemzést készített és tett közzé a Kibocsátóról.⁵

4.12.7. Egyéb közzétételek

A Kibocsátó a 2021. év 09. hónap 30. napján megtartott Rendkívüli Közgyűlésén többek között döntést (20/2021. (IX.30.) számú Közgyűlési határozat) hozott annak érdekében, hogy az Új Javadalmazási Program maradéktalanul végrehajtásra kerülhessen, az Igazgatóság indítványozta, hogy a 2021. év 09. hónap. 30. napján megtartott Rendkívüli Közgyűlésen a Közgyűlés határozzon többek között arról, hogy a Társaság alaptőkéje kerüljön megemelésre 4.000.000, azaz négymillió darab, egyenként 20,- HUF, azaz húsz forint névértékű, mindösszesen 100.000.000,- HUF, azaz egymillió forint névértékű, HU0000167788 ISIN azonosítóval rendelkező, új 4iG Törzsrészcsevény zártkörű forgalomba-hozatalával.

Az előterjesztés alapján a Közgyűlés akként határozott, hogy a Kibocsátó alaptőkéjét megemeli 4.000.000, azaz négymillió darab, egyenként 20,- HUF, azaz húsz forint névértékű, mindösszesen 80.000.000,- HUF, azaz nyolcvanmillió forint névértékű, HU0000167788 ISIN azonosítóval rendelkező, új 4iG Törzsrészcsevény zártkörű forgalomba-hozatalával, amely részvények kibocsátási ára megegyezik a részvényeknek a tőke-emelésről szóló döntést megelőző 180 napos időszakban a Budapesti Értéktőzsdén közzétett átlagárfolyamával. A tőkeemelés során a részvényesek jegyzési elsőbbsége az Új Javadalmazási Program maradéktalan végrehajtása érdekében kizárásra kerül, azzal, hogy a részvények 2021. év 11. hónap 30. napjáig történő átvételére az MRP Szervezetet volt jogosult.

⁵ https://www.4ig.hu/4ig-nyrt_-rendkivuli-tajekoztatasa---2022_-augusztus-03_-2

A Kibocsátó, a Rheinmetall AG – a leányvállalatán a Rheinmetall Electronics GmbH-n keresztül - és a HM Elektronikai, Logisztikai és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság előzetes megállapodást írtak alá 2022. év 05. hó 16. napján egy közös védelmi ipari leányvállalat alapításáról. A felek megállapodtak abban, hogy a Rheinmetall - az RME-n keresztül - a Közös Vállalat részvényeinek 51%-ával rendelkező többségi tulajdonos lesz, a Kibocsátónak 39%-os, a HM EI Zrt. pedig 10%-os lesz a részvénytársaság részvénycsomagja.

A Kibocsátó közzétette a 2021. üzleti év után megállapított osztalékfizetés rendjéről szóló hirdetményét. A Kibocsátó Közgyűlése 2022. év 04. hónap 29. napján meghozott 3/2022. (IV.29.) számú Közgyűlési Határozatban a 2021. üzleti év után részvényenként 29,- Ft, azaz huszonkilenc Magyar Forint osztalék kifizetéséről határozott a 2021. év 12. hónap 31. napján forgalomban lévő és a Kibocsátó saját részvényei számával csökkentett 102.350.843 darab törzsrészvény után. Az Igazgatóság 2022. év 05. hónap 20. napján hozott 1/2022. (V.20.) számú Igazgatósági Határozatban úgy határozott, hogy az osztalék kifizetésére 2022. év 07. hónap 04. napjától kerül sor, valamint megállapította és elfogadta az osztalékfizetés rendjét.

2022. év 06. hó 01. napjától kezdődően több alkalommal 2022. év 07. hó 18 napjáig a Kibocsátó saját részvényt vásárolt tőzsdei ügyletek keretében mindösszesen 500 504 darab HUF 20, - névértékű, „A” sorozatú, dematerializált törzsrészvényt vásárolt a saját részvény állományából. Így a Kibocsátó tulajdonában lévő saját részvény állománya jelenleg 1.357.582 darab.

4.13. LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK

A Társaságnak nincs tudomása olyan, a szokásos üzletmenete során a Tájékoztató közzétételét közvetlenül megelőző két évben kötött szerződéseken kívüli olyan fontosabb szerződésről az akvizíciós dokumentumokon kívül (lásd 4.12.1 pont), amelyekben a Kibocsátó vagy a 4iG Csoport bármely tagja szerződő félként szerepel, továbbá olyan fennálló szerződésről, amelyek rendelkezései értelmében a Kibocsátót vagy a 4iG Csoport bármelyik tagját a csoport szempontjából jelentőséggel bíró kötelezettség terheli, illetve ilyen jogosultság illeti meg.

4.14. RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ DOKUMENTUMOK

A Tájékoztató érvényessége alatt a következő dokumentumokba lehet betekinteni.

A Kibocsátó alapszabálya, illetve éves beszámolóit megtekinthetők a Kibocsátó honlapján (www.4ig.hu), a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu) és az MNB által üzemeltetett információtárolási rendszeren (<https://kozvetetelek.mnb.hu/>).

Az egyes dokumentumok elérhetőségei:

- Kibocsátó hatályos Alapszabálya: <https://www.4ig.hu/befektetoi/informaciok/alapszabaly>
- Kibocsátó 2020. éves konszolidált beszámolója: https://www.4ig.hu/sw/static/file/4iG_Jelentes_IFRS_Konszolidalt_2020_HU.pdf
- Kibocsátó 2021. év I. negyedéves gyorsjelentése: https://www.4ig.hu/sw/static/file/4iG_2021Q1_Gyorsjelentes_HU.pdf
- Kibocsátó 2021. éves konszolidált beszámolója: https://www.4ig.hu/sw/static/file/4iG_Konszolidalt_penzugyi_jelentes_IFRS_2021_HU.pdf

- Kibocsátó 2022. év I. negyedéves gyorsjelentése:
https://www.4ig.hu/sw/static/file/4iG_2022Q1_Gyorsjelentes.pdf
- Kibocsátó 2021. üzleti évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentése és Nyilatkozata
https://bet.hu/newkibdata/128717796/4iG_FTJ_20220428.pdf

A Tájékoztatóban hivatkozással beépített egyéb dokumentumok:

- ÇALIK tőkeemeléssel kapcsolatban készült szakértői jelentés: https://www.4ig.hu/4ig-nyrt_-egyeb-tajekoztatas---2022_-marcius-04_-3
- a Bartolomeu Investments Kft. tőkeemelés kapcsán kiállított szakértői jelentés: https://www.4ig.hu/4ig-nyrt_-egyeb-tajekoztatas---2022_-aprilis-01_-3
- Kiegészítő összefoglaló a 2022. március 29-én kelt részvény apport értékelésre vonatkozó Független Szakértői jelentéshez: https://www.4ig.hu/4ig-nyrt_-egyeb-tajekoztatas---2022_-augusztus-05_-1

4.15 KOCKÁZATI TÉNYEZŐK

A Kibocsátóra jellemző lényeges kockázatok bemutatását jelen Tájékoztató II. fejezetének 2.1. - 2.4. pontjai tartalmazzák.

V. ÉRTÉKPAPÍRJEGYZÉK

5.1. FELELŐS SZEMÉLYEK, HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI JELENTÉSEK ÉS AZ ILLETÉKES HATÓSÁG JÓVÁHAGYÁSA

5.1.1 Az Értékpapírjegyzékben megadott információkért felelős személyek

A jelen Értékpapírjegyzékben foglalt információért a Kibocsátó felelős, akinek nevében – a jelen Tájékoztató III- fejezetében található – Felelősségvállaló nyilatkozatot a Kibocsátó elnök-vezérigazgatója, Jászai Gellért Zoltán tett, aki önállóan jogosult a Kibocsátó képviselőjére.

5.1.2. Értékpapírjegyzékben megadott információkért felelős személyek nyilatkozata

Tekintettel arra, hogy a Tájékoztató egyetlen dokumentumként került elkészítésre, ezért jelen Tájékoztató III. fejezetében szereplő Felelősségvállaló Nyilatkozat kiterjed mind a Regisztrációs okmányban (IV. fejezet), mind az Értékpapírjegyzékben (V. fejezet) található információkra együttesen. A jelen Regisztrációs okmányban foglalt információk tényeknek való megfeleléséről szóló nyilatkozatot, a III. fejezetben található Felelősségvállaló Nyilatkozat tartalmazza.

5.1.3. Szakértői minőségben közreműködő személy

A PricewaterhouseCoopers Magyarország Kft. (székhely: 1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.; cégjegyzékszám: 01-09-961102; adószám: 23343465-2-44; üzleti elérhetőség: hu_info@pwc.com) szakértői minőségben készítette az 5.4.3. pontban hivatkozott szakértői jelentéseket. A PricewaterhouseCoopers Magyarország Kft. a Kibocsátóban nem rendelkezik érdekeltséggel. A Kibocsátó kijelenti, hogy a jelentések azon személy beleegyezésével kerültek a Tájékoztatóba, aki engedélyezte a Tájékoztató érintett részének tartalmát a Tájékoztató céljára.

5.1.4. Harmadik féltől származó információk átvétele

Jelen Tájékoztató nem tartalmaz harmadik féltől származó információkat.

5.1.5. Jóváhagyó hatóság

Az (EU) 2017/1129 rendelet szerinti illetékes hatóság az MNB, amely a jelen Tájékoztatót jóváhagyta 2022. év 08. hónap 12. napján kelt H-KE-III-472/2022. számú határozatával.

Az MNB a Tájékoztatót csak a (EU) 2017/1129 rendeletben a teljességre, érthetőségre és következetességre vonatkozóan meghatározott előírásoknak való megfelelés szempontjából hagyta jóvá. Az MNB ilyen jóváhagyása nem tekinthető az e Tájékoztató tárgyát képező Kibocsátó jóváhagyásaként, a befektetőknek saját maguknak szükséges értékelní, hogy alkalmas-e számukra az ezen értékpapírokba történő befektetés.

Jelen Tájékoztató egy egyszerűsített tájékoztatóként készült az (EU) 2017/1129 rendelet 14. cikk (1) bekezdés a) pontjával összhangban.

5.2.KOCKÁZATI TÉNYEZŐK

A Részvényekre jellemző lényeges kockázatok bemutatását jelen Tájékoztató II. fejezetének 2.5. pontja tartalmazza.

5.3. ALAPVETŐ INFORMÁCIÓK

5.3.1. A kibocsátásban/ajánlattételben érintett természetes és jogi személyek érdekeltsége A kibocsátás/ajánlattétel szempontjából lényeges érdekeltségek bemutatása, ideértve az összeférhetlenségeket is, az érintett személyek és az érdekeltség jellegének részletezésével.

A Kibocsátó tudomása szerint nincs ilyen érdekeltség. A Kibocsátó tudomása szerint a Tőzsdei Bevezetéssel kapcsolatosan nincsenek összeférhetlenségi okok.

5.3.2. Az ajánlattétel okai és a bevétel felhasználása

Ajánlattételre nem kerül sor, így bevétel sem keletkezik. Jelen Tájékoztató kizárólag a Részvények szabályozott piacra való bevezetéséhez készült.

5.3.3. A működő tőkéről szóló nyilatkozat

A Kibocsátó saját véleménye szerint a Kibocsátó működő tőkéje legalább 12 hónapra elegendő a vállalat jelenlegi szükségleteinek fedezéséhez.

5.3.4. Tőkeellátottság és kötelezettségek

A Kibocsátó tőkeellátottsága a Tájékoztató elkészítésének időpontjában megfelelő szintű. A rövid- és hosszúlejáratú kötelezettségállomány nem befolyásolja negatívan a Kibocsátó működését. A Kibocsátó kötelezettségei között nem szerepel garantált kötelezettség.

Dátum (a nyilatkozat dátuma nem lehet régebbi a vonatkozó dokumentum dátumát megelőző 90 nappal)	Konsolidált alapon 2022.06.30 (ezer forintban) (nem auditált)
Összes rövid lejáratú adósság (a nem rövid lejáratú adósság rövid lejáratú része is)	13 956 600 eFt
- Garantált	
- Fedezett	7 406 658 eFt
- Nem garantált/nem fedezett	6 549 942 eFt
Összes nem rövid lejáratú adósság (a nem rövid lejáratú adósság rövid lejáratú része nélkül)	543 457 251 eFt
- Garantált	
- Fedezett	81 375 479 eFt
- Nem garantált/nem fedezett	462 081 772 eFt
Saját tőke	291 325 040 eFt

- Alaptőke	5 981 499 eFt
- Jogszabály által előírt tartalékok*	
- Egyéb tartalékok*	134 510 559 eFt
Összesen	-266 088 812 eFt

A Tőkeellátottság és a Kötelezettség kimutatásokra vonatkozóan felhívjuk a befektetők figyelmét, hogy azok a Kibocsátónak a Tájékoztató összeállításakor rendelkezésre álló 2022.06.30.-ára vonatkozó konszolidált pénzügyi adatai alapján kerültek összeállításra. A Kibocsátó a Tpt. vonatkozó rendelkezései alapján az adott időszak végét követően mielőbb, de legkésőbb három hónapon belül a pénzügyi év első hat hónapjára vonatkozóan köteles közzétenni (nem auditált) féléves jelentését, amelynek összeállítása a Kibocsátó részéről folyamatban van. Előbbiekre tekintettel nem garantálható, hogy a Kibocsátó által a legnagyobb gondossággal összeállított és a Tájékoztató által tartalmazott Tőkeellátottság és a Kötelezettség kimutatások, valamint a Kibocsátó féléves jelentésének végleges adatai nem fognak eltérni egymástól, amely alapján javasolt, hogy a Befektetők döntéseiket a Tájékoztatóban foglalt összes információ mérlegelésével és figyelembevételével hozzák meg.

2022. június 30. napja és a jelen Tájékoztató kelte között eltelt időszakban nem állt be olyan lényeges változás a tőkeellátottság és kötelezettségek között, amely kiegészítő információk közlését tenné szükségessé a Tájékoztatóban. Amennyiben a Kibocsátó féléves jelentésének közzétételét megelőzően a Részvények BÉT-re való bevezetése még nem történik meg, úgy a Kibocsátó az (EU) 2017/1129 rendelet 23. cikke alapján kezdeményezi a Tájékoztató féléves jelentésében foglalt releváns – ideértve a Kibocsátó tőkeellátottságára és kötelezettségeire vonatkozó – információkkal való kiegészítését.

* A jogszabályban előírt tartalék(ok) és az egyéb tartalékok nem tartalmazzák a beszámolási időszak eredményét.

A Kibocsátó fedezettnek tekinti azon kötelezettségeit, melyekhez kapcsolódóan jelzálogjogot és/vagy különböző típusú zálogjogokat – üzletrészen, vevőköveteléseken, vagyontárgyakon - alapított a finanszírozó bankok javára.

A fenti adatok a Kibocsátó által készülő 2022. első féléves nem auditált gyorsjelentésének alapjául szolgáló számviteli nyilvántartásaiból származnak.

Dátum (a nyilatkozat dátuma nem lehet régebbi a vonatkozó dokumentum dátumát megelőző 90 napnál)	Konszolidált 2022.06.30 (ezer forintban) (nem auditált)	alapon
A. Készpénz		79 421 378
B. Pénzeszköz-egyenértékesek		22 500 000
C. A forgóeszközök közé sorolt egyéb pénzügyi eszközök		0
D. Likviditás (A + B + C)		101 921 378
E. Rövid lejáratú pénzügyi adósságok (a hitelviszonyt megtestesítő eszközökkel együtt, de a nem rövid lejáratú pénzügyi adósságok rövid lejáratú része nélkül)		13 956 600
F. A nem rövid lejáratú pénzügyi adósságok rövid lejáratú része		0
G. Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek (E + F)		13 956 600
H. Nettó rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek (G - D)		-87 964 778
I. Nem rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek (a rövid lejáratú rész és a hitelviszonyt megtestesítő eszközök nélkül)		470 528 000
J. Hitelviszonyt megtestesítő eszközök		72 929 252

K. Nem rövid lejáratú szállítói és egyéb kötelezettségek	3 398 894
L. Nem rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek (I + J + K)	546 856 145
M. Összes pénzügyi kötelezettség (H + L)	458 891 367

A Tőkeellátottság és a Kötelezettség kimutatásokra vonatkozóan felhívjuk a befektetők figyelmét, hogy azok a Kibocsátónak a Tájékoztató összeállításakor rendelkezésre álló 2022.06.30.-ára vonatkozó konszolidált pénzügyi adatai alapján kerültek összeállításra. A Kibocsátó a Tpt. vonatkozó rendelkezései alapján az adott időszak végét követően mielőbb, de legkésőbb három hónapon belül a pénzügyi év első hat hónapjára vonatkozóan köteles közzétenni (nem auditált) féléves jelentését, amelynek összeállítása a Kibocsátó részéről folyamatban van. Előbbiekre tekintettel nem garantálható, hogy a Kibocsátó által a legnagyobb gondossággal összeállított és a Tájékoztató által tartalmazott Tőkeellátottság és a Kötelezettség kimutatások, valamint a Kibocsátó féléves jelentésének végleges adatai nem fognak eltérni egymástól, amely alapján javasolt, hogy a Befektetők döntéseiket a Tájékoztatóban foglalt összes információ mérlegelésével és figyelembevételével hozzák meg.

2022. június 30. napja és a jelen Tájékoztató kelte között eltelt időszakban nem állt be olyan lényeges változás a tőkeellátottság és kötelezettségek között, amely kiegészítő információk közlését tenné szükségessé a Tájékoztatóban. Amennyiben a Kibocsátó féléves jelentésének közzétételét megelőzően a Részvények BÉT-re való bevezetése még nem történik meg, úgy a Kibocsátó az (EU) 2017/1129 rendelet 23. cikke alapján kezdeményezi a Tájékoztató féléves jelentésében foglalt releváns – ideértve a Kibocsátó tőkeellátottságára és kötelezettségeire vonatkozó – információkkal való kiegészítését.

A fenti adatok a Kibocsátó által készülő 2022. első féléves nem auditált gyorsjelentésének alapjául szolgáló számviteli nyilvántartásaiból származnak.

Pénzeszköz-egyenértékesek rövid távú banki lekötéseket tartalmaztak, a lekötésekhez való hozzáférés nem korlátozott.

A pénzügyi kötelezettségek magukban foglalnak lízinghez kapcsolódó kötelezettségeket. A beszámolási időszakban a rövid lejáratú pénzügyi lízing kötelezettségek összege 6 549 942 ezer Ft, míg a hosszú lejáratú pénzügyi lízing kötelezettségek összege 72 929 252 ezer Ft.

5.4. A PIACRA BEVEZETETT ÉRTÉKPAPÍROKRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

5.4.1. A piacra bevezetett értékpapírok fajtája, osztálya és mennyisége, a nemzetközi értékpapír-azonosító számmal („ISIN”) együtt.

A Kibocsátó alaptőkéje összesen 299 074 974 darab „A” sorozatú 20,- HUF, azaz húsz forint HU0000167788 ISIN azonosítójú névértékű dematerializált törzsrészvényből áll, amelyből 103 207 921 darab részvény már bevezetésre került a BÉT-re. A jelen Tájékoztatóval érintett Részvények HU0000194519 ISIN azonosítóval megkeletkeztetésre kerültek, amelyeknek a BÉT bevezetéséhez szükséges HU0000167788 ISIN azonosítójú részvényekké történő átváltoztatását jelen Tájékoztató jóváhagyását követően a Kibocsátó haladéktalanul kezdeményezi a KELER Zrt.-nél. A Részvények a tőzsdei kereskedésben a Részvények BÉT által történő bevezetésével (azaz a HU0000167788 ISIN azonosítójú részvények terméklistára történő felvételére) kerülhet sor.

5.4.2. Az értékpapír-kibocsátás pénzneme

A Részvények magyar forintban kerültek kibocsátásra.

5.4.3. Új kibocsátások esetén nyilatkozat azon határozatokról, felhatalmazásokról és jóváhagyásokról, amelyek alapján az értékpapírokat előállították és/vagy kibocsátották, illetve a jövőben előállítják és/vagy kibocsátják

1. A 2/2021. (VI.01.) számú Igazgatósági határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőke-emeléssel a Kibocsátó jegyzett tőkéje 1.984.158.420,- Ft-ra emelkedett, amely 99.207.921 db, egyenként 20,- Ft névértékű törzsrészvényből áll. Az alaptőkeemelés nem pénzbeli hozzájárulással történt, melynek tárgyát – a Portuguese Telecommunication Investments Korlátolt Felelősségű Társaság 3.100.000,- Ft névértékű, 100 (száz) százalék mértékű tagsági jogokat biztosító részesedését – az apportot szolgáltató a Kibocsátó rendelkezésére bocsátotta.
2. A 20/2021. (IX.30.) számú Közgyűlési határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőke-emeléssel a Kibocsátó jegyzett tőkéje 2.064.158.420,- Ft-ra emelkedett, amely 103.207.921 db, egyenként 20,- Ft névértékű törzsrészvényből áll. Az alaptőkeemelés pénzbeli hozzájárulással történt, új törzsrészvények zártkörű forgalombahozatalával, amely részvények kibocsátási ára megegyezik a részvényeknek a tőkeemeléssel szülő döntést megelőző 180 napos időszakban a Budapesti Értéktőzsdén közzétett átlagárfolyamával. A részvények 2021. év 11. hónap 30. napjáig történő átvételére a Kibocsátó Alapszabályának 11.10.4. pont szerinti MRP Szervezet volt jogosult.
3. A 6/2022 (I.24.) számú Igazgatósági határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőkeemeléssel a Kibocsátó jegyzett tőkéje 4.392.516.620,- Ft-ra emelkedett, amely 219.625.831 db, egyenként 20,- Ft névértékű törzsrészvényből áll. Az alaptőke-emelés pénzbeli vagyoni hozzájárulás iG COM Magántőkealap általi rendelkezésre bocsátásával valósult meg. Az alaptőke-emelés pénzbeli hozzájárulással történt, új törzsrészvények zártkörű forgalomba-hozatalával, amely részvények kibocsátási ára 670,- Ft volt. A részvények átvételére az iG COM Magántőkealap volt jogosult.
4. A 2/2022 (II.23.) számú Igazgatósági határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőkeemeléssel a Kibocsátó jegyzett tőkéje 5.396.994.240,- Ft-ra emelkedett, amely 269.849.712 db, egyenként 20,- Ft névértékű törzsrészvényből áll. Az alaptőke-emelés pénzbeli vagyoni hozzájárulás Rheinmetall Aktiengesellschaft általi rendelkezésre bocsátásával valósult meg. Az alaptőke-emelés pénzbeli hozzájárulással történt, új törzsrészvények zártkörű forgalomba-hozatalával, amely részvények kibocsátási ára 670,- Ft volt. A részvények átvételére a Rheinmetall Aktiengesellschaft volt jogosult.
5. A 3/2022. (III.04.) számú Igazgatósági határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőke-emeléssel a Kibocsátó jegyzett tőkéje 5.586.271.880,- Ft-ra emelkedett, amely 279.313.594 db, egyenként 20,- Ft névértékű törzsrészvényből áll. Az alaptőkeemelés nem pénzbeli hozzájárulással történt, melynek tárgyát – a Kibocsátóval szemben fennálló követelését – a ÇALIK HOLDING ANONIM SIRKETI a Kibocsátó rendelkezésére bocsátotta. Az alaptőke-emelés nem pénzbeli hozzájárulással történt, új törzsrészvények zártkörű forgalomba-hozatalával, amely részvények kibocsátási ára 850,- Ft volt. A részvények átvételére a ÇALIK HOLDING ANONIM SIRKETI volt jogosult. A jelen pontban szereplő tőkeemelés kapcsán kiállított szakértői jelentés az alábbi linken érhető el a Kibocsátó honlapján: https://www.4ig.hu/4ig-nyrt_-egyeb-tajekoztatas---2022_-marcius-04_-3
6. A 3/2022. (IV.01.) számú Igazgatósági határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőke-emeléssel a Kibocsátó jegyzett tőkéje 5.981.499.480,- Ft-ra emelkedett, amely 299.074.974 db, egyenként 20,-

Ft névértékű törzsrészcvényből áll. Az alaptőkeemelés nem pénzbeli hozzájárulással történt, melynek tárgyát – a Kibocsátóval szemben fennálló követelését – a Bartolomeu Investments Korlátolt Felelősségű Társaság a Kibocsátó rendelkezésére bocsátotta. Az alaptőke-emelés nem pénzbeli hozzájárulással történt, új törzsrészcvények zártkörű forgalomba-hozatalával, amely részcvények kibocsátási ára 670,- Ft volt. A részcvények átvételére a Bartolomeu Investments Korlátolt Felelősségű Társaság volt jogosult. A jelen pontban szereplő tőkeemelés kapcsán kiállított szakértői jelentés az alábbi linken érhető el a Kibocsátó honlapján: <https://www.4ig.hu/4ig-nyrt -egyeb-tajekoztatas---2022 -aprilis-01 -3>.

A Bartolomeu Investments Korlátolt Felelősségű Társaság által rendelkezésre bocsátott apport kapcsán kiállított szakértői jelentéshez készült „Kiegészítő összefoglaló a 2022. március 29-én kelt Részcvény apport értékelésre vonatkozó Független Szakértői jelentéshez” az alábbi linken érhető el a Kibocsátó honlapján: <https://www.4ig.hu/4ig-nyrt -egyeb-tajekoztatas---2022 -augusztus-05 -1>

A jelen fejezet 5. és 6. pontjaiban hivatkozott szakértői jelentéseket a PricewaterhouseCoopers Magyarország Kft. (székhely: 1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.; cégjegyzékszám: 01-09-961102; adószám: 23343465-2-44; üzleti elérhetőség: hu_info@pwc.com) készítette. A PricewaterhouseCoopers Magyarország Kft. a Kibocsátóban nem rendelkezik érdekeltséggel. A Kibocsátó kijelenti, hogy a jelentések azon személy beleegyezésével kerültek a Tájékoztatóba, aki engedélyezte a Tájékoztató érintett részének tartalmát a Tájékoztató céljára.

5.4.4. Az értékpapírok átruházhatóságára vonatkozó korlátozások ismertetése

A Részcvények szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozást a Kibocsátó Alapszabálya nem tartalmaz.

5.4.5. Arra vonatkozó figyelmeztetés, hogy a befektető tagállama és a kibocsátó bejegyzése szerinti ország adójogszabályai befolyással lehetnek az értékpapírokból származó jövedelemre. Az értékpapírok adóügyi kezelésére vonatkozó információk, amennyiben a javasolt befektetés az adott befektetéstípusra alkalmazandó külön adózási szabályok alá tartozik

A Kibocsátó felhívja a befektetők figyelmét, hogy a befektető tagállama és Magyarország adójogszabályai, ideértve Magyarország és adóügyi illetőségük állama között a jövedelem- és a vagyonadó területén a kettős adóztatás elkerüléséről és az adóztatás kijátszásának megakadályozásáról szóló nemzetközi egyezményeket is (amennyiben van ilyen), befolyással lehetnek a Részcvényekből származó jövedelemre.

A Kibocsátó továbbá felhívja a befektetők figyelmét arra is, hogy jelen Tájékoztató lezárásának napján hatályos magyar adójogi szabályok alapján készült, így a közzétételét követően is sor kerülhet változtatásokra. Éppen ezért a leendő befektetők számára a befektetési döntés meghozatalát megelőzően az adójogszabályok alapos áttekintése – és szükség esetén szakemberrel való konzultáció – javasolt.

5.4.6. Amennyiben nem azonos a kibocsátóval, az értékpapírok szabályozott piacra történő bevezetést kérő személynek a megnevezése és elérhetőségei, ideértve a jogalany-azonosítóját („LEI”), amennyiben az ajánlattevő jogi személy

A szabályozott piacra történő bevezetést a Kibocsátó fogja kezdeményezni.

5.4.7. Az értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése, ideértve a jogok bármely korlátozását és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást

A Kibocsátó törzsrészevényeihez a jogszabályban meghatározott jogokon és kötelezettségeken kívül a Kibocsátó Alapszabályának 5.2., 5.3., 5.4., 5.5., 8.1.-8.5., 10.1., 11.18., 18.1., 18.2. és 18.3. pontjai alapján az alábbi jogok fűződnek. A Kibocsátó az alábbiakban ismerteti az értékpapírokhoz kapcsolódó jogokat, ideértve a jogok bármely korlátozását és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást, összhangban a 2019/980 felhatalmazáson alapuló 2019. március 14.-i bizottsági rendelet 12. számú melléklet 4.7. pontja szerinti struktúrával:

Ad1) osztalékjogok (ennek keretében (i) a jogosultság keletkezésének rögzített időpontja, (ii) az osztalékra való jogosultság elévülésének határideje, az ezt követően kedvezményezett személy megnevezése; (iii) az osztalékkal kapcsolatos korlátozások és nem rezidens tulajdonosokra vonatkozó eljárások; (iv) az osztalék mértéke vagy kiszámításának módja, az osztalékfizetés gyakorisága, halmozott vagy nem halmozott jellege):

A Kibocsátó részvényeseit megilleti az osztalékhoz való jog a Kibocsátó saját tőkéjéből, a részvényt megillető részvények névértékével arányosan. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulás arányában jogosult. Nem fizethető osztalék, ha a Kibocsátó saját tőkéje nem éri el vagy az osztalékfizetés következtében a számviteli szabályok szerint számított módon nem érné el a Kibocsátó alaptőkéjét, vagy, ha kifizetés veszélyeztetné a Kibocsátó fizetőképességét. A Ptk.-ban részletesen meghatározott feltételek szerint a közgyűlés döntése alapján fizetendő osztalékra vagy osztalékelőlegből a részvényes részvényei névértékével arányos hányadra jogosult. Osztalékra, illetve osztalékelőlegre az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetés napját megelőző ötödik (E-5.) tőzsdei kereskedési napon, mint a tulajdonosi megfeleltetés napján a részvénykönyvben szerepel. Az osztalékfizetés kezdő időpontjáról rendelkező közgyűlési vagy igazgatósági határozat kelte, és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább húsz (20) tőzsdei kereskedési napnak kell eltelnie. A részvényesek által az esedékességtől számított egy éven belül a részvényes önhibájára visszavezethető okból fel nem vett osztalék a Kibocsátó eredménytartalékába kerül. Ezen felül az Igazgatóság a felügyelőbizottság előzetes hozzájárulásával, a mindenkor jogszabályi keretek között osztalékelőleg fizetéséről határozhat, valamint jogosult a saját részvény megszerzésével és osztalékelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatban közbenső mérleg elfogadására.

A Kibocsátónak a számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az elfogadásáról közgyűlés határoz, ezeknek előterjesztése az Igazgatóság feladata. Az osztalék felosztása mindaddig, amíg a Kibocsátónak csak törzsrészevényei vannak, a részvények névértéke szerint történik. A közgyűlés az osztalék fizetéséről az Igazgatóságnak a Felügyelőbizottság által jóváhagyott javaslatára, az éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg határozhat. Nem fizethető osztalék, ha a Kibocsátó saját tőkéje nem éri el vagy az osztalékfizetés következtében a Kibocsátó saját tőkéje a számviteli jogszabályok szerint számított módon nem érné el a Kibocsátó alaptőkéjét, vagy, ha kifizetés veszélyeztetné a Kibocsátó fizetőképességét. A közgyűlés az Igazgatóságnak a Felügyelőbizottság által jóváhagyott javaslatára két, egymást követő beszámoló

elfogadása közötti időszakban osztalékélelőleg fizetéséről határozhat, ha a közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Kibocsátó rendelkezik osztalék fizetéséhez szükséges fedezettel, a kifizetés nem haladja meg a közbenső mérlegben kimutatott adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék összegét és a Kibocsátónak a helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökken az alaptőke összege alá.

Ad2) szavazati jogok:

A közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző második (2.) munkanapon bejegyezték a részvénykönyvbe (függetlenül attól, hogy ezen időpontot követően a részvényre történt-e esetleges tranzakció), ugyanakkor a közgyűléshez kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetést a Társaság mindenkor a KELER Zrt. vonatkozó szabályzata szerinti időpontra rendeli meg.

A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni, és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni. A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság minden részvényesnek köteles a szükséges felvilágosítást megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc (8) nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az Igazgatóságnak benyújtja.

Minden törzsrészvény feljogosítja a részvényest a szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden törzsrészvény egy szavazatra jogosít, tehát a részvények névértékének minden 20, - Ft-ja alapján egy (1) szavazat gyakorolható. A szavazatok legalább 1%-át képviselő részvényesek a Társaság közgyűlésének összehívását az ok és cél megjelölésével bármikor kérhetik. A szavazatok legalább 1%-át képviselő részvényesek az ok megjelölésével írásban kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, illetve lehetőségük van a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezet előterjesztésére. A részvényesek ezt a jogukat a közgyűlési meghívót tartalmazó hirdetés megjelenésétől számított nyolc (8) napon belül gyakorolhatják.

Ad3) elővételi jog az azonos osztályú értékpapírok jegyzésekor:

Az alaptőke felemeléséről az Igazgatóság előterjesztése alapján a közgyűlés határoz. A közgyűlés határozatára csak abban az esetben nincs szükség, ha az alaptőke felemelése a Közgyűlés felhatalmazása alapján igazgatósági jogkörben történik.

A Közgyűlés a 7/2022. (II.24.) számú Közgyűlési Határozattal 2022. év 05. hónap 31. napjáig tartó időtartamra szólóan felhatalmazta az Igazgatóságot a Társaság alaptőkéjének a felemelésére (i) 19.761.381 darab, egyenként HUF 20,-, azaz Húsz Magyar Forint névértékű és HUF 670,-, azaz hatszázhetven Magyar Forint kibocsátási értékű, azonos jogokat biztosító („A” sorozatú) törzsrészvény zártkörű forgalomba hozatala által, (ii) 9.463.882 darab, egyenként HUF 20,-, azaz Húsz Magyar Forint névértékű és HUF 850,-, azaz nyolcszázötven Magyar Forint kibocsátási értékű, azonos jogokat biztosító („A” sorozatú) törzsrészvény zártkörű forgalomba hozatala által. A felhatalmazás kiterjed valamennyi kapcsolódó, egyébként a közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben, döntésekben való

határozathozatalra is, így különösen – de nem kizárólagosan – a Társaság Alapszabályának szükségszerű módosítására is.

Az igazgatósági hatáskörben történő alaptőke-emelés esetében az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a jogszabály vagy az Alapszabály szerint egyébként a Közgyűlés hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára és az Alapszabály módosítására az Igazgatóság jogosult és köteles.

A Kibocsátó nyilatkozik, hogy a fentiekén túlmenően egyéb, elővételi jog az azonos osztályú értékpapírok jegyzésekor nem került szabályozásra a Kibocsátónál.

Ad4) a Kibocsátó nyereségéből való részesedés joga:

A Ptk.-ban részletesen meghatározott feltételek szerint a közgyűlés döntése alapján fizetendő osztalékra vagy osztalékkelőlegből a részvényes részvényei névértékével arányos hányadra jogosult. Osztalékra, illetve osztalékkelőlegre az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetés napját megelőző ötödik (E-5.) tőzsdei kereskedési napon, mint a tulajdonosi megfeleltetés napján a részvénykönyvben szerepel. Az osztalékfizetés kezdő időpontjáról rendelkező közgyűlési vagy igazgatósági határozat kelte, és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább húsz (20) tőzsdei kereskedési napnak kell eltelnie. A részvényesek által az esedékességtől számított egy éven belül a részvényes önhibájára visszavezethető okból fel nem vett osztalék a Társaság eredménytartalékába kerül.

Ad5) Likvidációs hányadhoz való jog:

A Kibocsátó ezúton nyilatkozik, hogy alaptőkéjét kizárólag azonos sorozatba tartozó, így a Ptk. és a Tpt. vonatkozó rendelkezései alapján azonos jogokat megtestesítő 299.074.974 darab névre szóló, „A” sorozatú dematerializált úton előállított törzsrészvény alkotja. A Kibocsátó nyilvánosan elérhető alapszabálya (https://bet.hu/site/newkib/hu/2022.04./4iG_Nyrt._-Alapszabaly_128717694), továbbá a szintén nyilvánosan elérhető cégnyilvántartás (<https://www.e-ceggyezek.hu>⁶) adatai, valamint a KELER Zrt. információs adatbázisa alapján kijelentjük, hogy a Kibocsátó részvényesei, illetve a Kibocsátó által forgalomba hozott részvények között sem a likvidációs hányadhoz való jog, sem egyéb jogosultság tekintetében a Kibocsátó nem tesz megkülönböztetést. Itt kíván a Kibocsátó utalni arra, hogy a Kibocsátó hatályos alapszabályának 5.2.4. pontja a Ptk. 3:322.§ (1) bekezdése szerinti fordulat alapján lehetséges scenárióként került a dokumentumba, de amint arra fentebb utaltunk a Kibocsátó részvényesei és a részvények között semmilyen megkülönböztetés nincs.

Ad6) Visszaváltási rendelkezések:

A Kibocsátót érintően visszaváltási rendelkezések nincsenek, ekként a kérdés nem releváns a Kibocsátó megítélése során.

Ad7) Átváltási rendelkezések:

⁶ A weboldalon található információk – a hivatkozással beépített információkon túl – nem képezik részét a tájékoztatónak, és azokat az illetékes hatóság nem ellenőrizte és nem hagyta jóvá.

A Kibocsátó Alapszabálya a 8.1. d), valamint a 10.1. i) pontban foglaltakon túlmenően, amely megteremti a lehetőségét annak, hogy a Kibocsátónál az alaptőke felemelésére átváltoztatható vagy átváltozó kötvény nyilvános, vagy zártkörű forgalomba hozatala (feltételes alaptőke-emelés) útján történjen, egyéb az átváltást érintő rendelkezések nincsenek. A Kibocsátó által átváltoztatható vagy átváltozó kötvény forgalomba hozatalára nem került sor.

5.4.8. Nyilatkozat olyan felvásárlásra vonatkozó nemzeti szabályozás meglétéről – ha van ilyen –, amely a kibocsátóra alkalmazandó és megíúsíthat ilyen esetleges felvásárlásokat

A szabályozott piacra bevezetett részvényekkel kapcsolatos kötelező vételi ajánlatra vonatkozó rendelkezéseket a Tpt. VII. Fejezete tartalmazza.

Az MNB által előzetesen jóváhagyott nyilvános vételi ajánlatot kell tenni a Kibocsátóban történő

- a 25 (huszonöt) százalékot meghaladó mértékű befolyásszerzéshez, ha a befolyást szerző részvényesen kívül senki sem rendelkezik a szavazati jogok 10 (tíz) százalékát meghaladó befolyással, vagy
- a 33 (harminchárom) százalékot meghaladó mértékű befolyásszerzéshez.

A vételi ajánlatban az ajánlati árat a Tpt.-ben foglalt rendelkezések szerint kell meghatározni.

A vételi ajánlatot a Kibocsátó valamennyi részvényére, valamennyi részvényese számára kell megtenni. Tilos a vételi ajánlat oly módon történő meghatározása, amely a részvényesek tekintetében az elfogadó nyilatkozatra vonatkozóan sérti az egyenlő bánásmód követelményét.

Ha az ajánlattevő a vételi ajánlatban úgy nyilatkozott, hogy a vételi jogával élni kíván, és a sikeres vételi ajánlat lezárását követő három hónapon belül kilencven százalékot elérő vagy azt meghaladó mértékű befolyással rendelkezik a céltársaságban, és igazolja, hogy megfelelő fedezettel rendelkezik a vételi jog tárgyát képező részvények megszerzéséhez szükséges ellenérték teljesítéséhez, a vételi ajánlat lezárását követő három hónapon belül vételi jogot gyakorolhat a céltársaságnak a tulajdonába nem került részvényei tekintetében (kiszorítás).

Ha a vételi ajánlati eljárás lezárásakor az ajánlattevőnek a céltársaságban fennálló befolyása eléri a kilencven százalékot, a fennmaradó részvények tulajdonosainak – a Tpt. 55. § (2) bekezdésében meghatározott közzétételt követő kilencven napon belül - írásban megtett kérésére köteles e részvényeket is megvásárolni.

Önkéntes vételi ajánlat útján történő befolyásszerzésre akkor is sor kerülhet, ha a vételi ajánlat tétele nem kötelező. Önkéntes vételi ajánlat útján történő befolyásszerzésre a kötelező vételi ajánlat útján történő befolyásszerzés szabályai – a Tpt.-ben meghatározott kivételekkel – irányadóak.

5.4.9. Az előző pénzügyi évben és a folyó pénzügyi évben harmadik felek által a kibocsátó saját tőkéjére vonatkozóan tett nyilvános vételi ajánlat. Közölni kell az ajánlatbeli vételárat vagy átváltási feltételeket, valamint az eljárás végeredményét is.

A Kibocsátó részvényei vonatkozásában az előző pénzügyi évben és a folyó pénzügyi évben harmadik felek által nem került sor vételi ajánlat megtételére.

5.5. AZ AJÁNLATTÉTEL FELTÉTELEI

Tekintettel arra, hogy jelen Tájékoztató kizárólag a Részvények szabályozott piacra történő bevezetéséhez készült, a Részvények nyilvános értékesítésre történő felajánlására, illetve tőkebevonásra nem kerül sor. A Kibocsátó tudomása szerint a részvényesek a Részvényeket nem kívánják a bevezetéssel egyidejűleg nyilvános értékesítésre felajánlani.

5.6. A SZABÁLYOZOTT PIACRA TÖRTÉNŐ BEVEZETÉSRE ÉS A KERESKEDÉSRE VONATKOZÓ SZABÁLYOK

5.6.1. Tájékoztató arról, hogy a kínált értékpapírok tekintetében nyújtottak vagy nyújtanak-e be kérelmet piacra történő bevezetésre, és szabályozott piacon, más egyenértékű harmadik országbeli piacokon vagy kkv-tőkefinanszírozási piacon kívánják-e forgalmazni; ennek során meg kell nevezni a szóban forgó piacokat. E körülményt olyan formában kell meghatározni, hogy az ne keltse azt a benyomást, hogy a piacra történő bevezetést feltétlenül jóvá fogják hagyni. Amennyiben ismert, az értékpapírok piacra történő bevezetésének legkorábbi időpontja.

A Kibocsátó korábban bevezetésre került 103 207 921 darab törzsrészvénye a BÉT által üzemeltetett szabályozott piac részvény szekciójának „Prémium” kategóriájában van forgalomban. A Kibocsátó az újonnan bevezetendő (195 867 053 darab) részvényeket kizárólag a BÉT által működtetett szabályozott piacra kívánja bevezetni, a részvény szekció Prémium kategóriájába. Jelen Tájékoztató jóváhagyását követően, a Kibocsátó a lehető legrövidebb időn belül fogja kérelmezni a részvények bevezetését és az azokkal való kereskedést a Prémium kategóriában.

5.6.2. Minden olyan szabályozott piac vagy egyenértékű harmadik országbeli piac vagy kkv-tőkefinanszírozási piac, amelyen – a kibocsátó ismeretei szerint – a felajánlandó vagy piacra bevezetendő értékpapírokkal azonos osztályú értékpapírokkal már kereskednek.

A Kibocsátó Részvényei más szabályozott piacra vagy egyenértékű harmadik országbeli piacra vagy kkv-tőkefinanszírozási piacra nem kerültek bevezetésre, így azokkal jelenleg nem kereskednek semmilyen más piacon.

5.6.3. Amennyiben az értékpapírok szabályozott piacra történő bevezetése iránti kérelem benyújtásával egyidejűleg vagy majdnem egyidejűleg azonos osztályú értékpapírokat jegyeznek vagy helyeznek el zárt körben, vagy más osztályú értékpapírokat állítanak elő nyilvános vagy zártkörű elhelyezés céljából, részletezni kell e műveletek jellegét, valamint az érintett értékpapírok számát, jellemzőit és árát.

Nem történik a bevezetéssel egyidejűleg azonos osztályú értékpapírok jegyzése vagy zártkörű értékpapírelhelyezése, sem más osztályú értékpapírok előállítására nyilvános vagy zártkörű elhelyezés céljából.

5.6.4. Azon szervezetek adatai, amelyek határozott kötelezettséget vállaltak arra, hogy közvetítőként működnek közre a másodlagos piacokon folytatott kereskedésben, és vételi és ajánlati árak révén biztosítják a likviditást, továbbá a kötelezettségvállalásaik főbb feltételeinek bemutatása.

A Kibocsátó nem köt a Részvények másodpiaci kereskedésére árjegyzői szerződést, illetve közvetítőként nem működik közre harmadik személyek másodlagos piacokon folytatott kereskedésben a likviditás biztosítása érdekében.

5.7. ELADÓ ÉRTÉKPAPÍROKKAL RENDELKEZŐK (LEKÖTÉSI MEGÁLLAPODÁSOK)

A Bartolomeu Investments Kft. a közte és a Kibocsátó között 2021. 05. hónap 12. nap létrejött apportszerződésben kötelezettséget vállalt arra, hogy Kibocsátó Igazgatósága 2021. év 06. hónap 01. napján elhatározott alaptőke-emelés során a tulajdonába kerülő 5.207.921 darab 4iG részvényeket a tőzsdei kereskedési rendszerbe történő bevezetésétől, azaz 2021. 07. hó 01. napjától számított egy éves időszakra nem értékesíti. Az említett megállapodásban meghatározott lekötési időszak alatt történő értékesítési korlátozás tekintetében kivételek nem kerültek meghatározásra.

Az iG COM Magántőkealap 116.417.910 darab részvény vonatkozásában az iG COM Magántőkealap, a Kibocsátó és Jászai Gellért Zoltán között 2022. év 01. hónap 24. napján létrejött vagyoni hozzájárulási megállapodásban vállalta, hogy az általa biztosított vagyoni hozzájárulás révén megkapott részvényeket a vonatkozó tőkeemelésről szóló Kibocsátó igazgatósági határozatának meghozatalától (2022.01.24.) számított egy éven belül nem értékesíti.

A Rheinmetall AG a közte és a Kibocsátó, az iG COM Magántőkealap, a KZF Vagyonkezelő Kft. és a Manhattam Magántőkealap 2022. 01. hónap 25. nap között létrejött vagyoni hozzájárulási megállapodásban 75.125.069 darab részvény vonatkozásában vállalta, hogy az általa biztosított vagyoni hozzájárulás révén tőkeemelés során megkapott, valamint adásvétel útján szerzett részvényeket azok megszerzésétől számított kettő éven belül nem értékesíti, azonban a megállapodás alapján a részvények egészét vagy egy részét a Rheinmetall AG bármelyik leányvállalata részére átruházhatja.

A ÇALIK kötelezettséget vállalt arra, hogy az alaptőke-emelés során a tulajdonába kerülő 4iG részvényeket a 2022. év 03. hónap 04. napján a közte és a Kibocsátó között létrejött apportszerződésben meghatározottak alapján a 2022. év 03. hónap 04. napi zárástól számított egy éves időszakra nem értékesíti. Az említett megállapodásban meghatározott lekötési időszak alatt történő értékesítési korlátozás tekintetében kivételek nem kerültek meghatározásra.

A Bartolomeu Investments Kft. kötelezettséget vállalt arra, hogy az Alaptőke-emelés során a tulajdonába kerülő 4iG részvényeket a Bartolomeu Investments Kft. és a Kibocsátó által 2022. év 04. hónap 01. napján megkötött apportszerződésben rögzített Zárástól számítottan tőzsdei ügylet keretében 12 (tizenkettő) hónapos időszakra nem értékesíti. A megállapodás alapján a Bartolomeu Investments Kft. tőzsdén kívüli (OTC) ügylet keretében bármikor átruházhatja vagy más módon elidegenítheti a részvények egészét vagy egy részét harmadik személy számára azzal a feltétellel, hogy (i) a felek a Kibocsátót értesítik és (ii) az új tulajdonos vállalja, hogy nem értékesíti a részvényeket az előzőekben meghatározott időszakban.

5.8. A KIBOCSÁTÁS/AJÁNLATTÉTEL KÖLTSÉGE

Tekintettel arra, hogy a Kibocsátó a Részvényeket a szabályozott piacra vezeti be és nyilvános ajánlattételre nem kerül sor, ilyen módon nyilvános értékesítéshez kapcsolódó költségek nem merülnek fel. A szabályozott piacra történő bevezetéssel kapcsolatos szakértői, ügyvédi, valamint hatósági eljárással kapcsolatos költségek összege 9,2 millió forint.

5.9. FELHÍGULÁS

Tekintettel arra, hogy a Kibocsátó a Részvényeket a szabályozott piacra vezeti be és nyilvános ajánlattételre nem kerül sor, így a részvényesek alaptőkében és a szavazati jogokban való részesedésének mértéke nem módosul.

5.10. KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

5.10.1. Tanácsadók feltüntetése

Az értékpapírjegyzékben a kibocsátással összefüggésben tanácsadók nem kerülnek feltüntetésre.

5.10.2. Egyéb információk könyvvizsgálata

Az értékpapírjegyzék nem tartalmaz olyan információt, amelynek könyvvizsgálatát vagy felülvizsgálatát jogszabály szerint engedélyezett könyvvizsgálók elvégezték és erről jelentést készítettek.

Kereszthivatkozási lista

A BIZOTTSÁG (EU) 2019/980 FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE 3. MELLÉKLET: TULAJDONVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK MÁSODLAGOS KIBOCSÁTÁSAIRA VONATKOZÓ REGISZTRÁCIÓS OKMÁNY	Tájékoztató vonatkozó része
1. SZAKASZ FELELŐS SZEMÉLYEK, HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI JELENTÉSEK ÉS AZ ILLETÉKES HATÓSÁG JÓVÁHAGYÁSA	
1.1. pont A regisztrációs okmányban megadott információkért vagy azok egy részéért felelős személyek azonosítása, az utóbbi esetben az érintett részek feltüntetésével. Természetes személyek esetén, ideértve a kibocsátó igazgatási, irányító vagy felügyelő testületeinek tagjait is, meg kell adni a személy nevét és beosztását; jogi személyek esetén fel kell tüntetni a nevet és a bejegyzett székhelyet.	4.1.1.
1.2. pont A regisztrációs okmányért felelős személyek nyilatkozata arról, hogy legjobb tudomásuk szerint a regisztrációs okmányban foglalt információk megfelelnek a tényeknek, és a regisztrációs okmányból nem maradt ki olyan tény, amely befolyásolhatná az abból levonható következtetéseket. Adott esetben a regisztrációs okmány egyes részeiért felelős személyek nyilatkozata arról, hogy legjobb tudomásuk szerint a regisztrációs okmány azon részeiben foglalt információk, amelyekért felelősek, megfelelnek a tényeknek, és a regisztrációs okmány ezen részeiből nem maradt ki olyan tény, amely befolyásolhatná az azokból levonható következtetéseket.	III., illetve 4.1.2.
1.3. pont Amennyiben a regisztrációs okmány szakértői minőségben közreműködő személy nyilatkozatát vagy jelentését tartalmazza, meg kell adni a személy következő adatait: a) név; b) üzleti elérhetőség; c) szakképesítések; d) a kibocsátóban levő jelentős érdekelttség, ha van ilyen. Ha a nyilatkozat vagy jelentés a kibocsátó kérésére készült, ki kell jelenteni, hogy a nyilatkozat vagy jelentés azon személy beleegyezésével került a regisztrációs okmányba, aki engedélyezte a regisztrációs okmány érintett részének tartalmát a tájékoztató céljára.	4.1.3.
1.4. pont Amennyiben az információk harmadik féltől származnak, meg kell erősíteni, hogy az információkat pontosan vették át, és a kibocsátó tudomása szerint, illetve amilyen mértékben erről a harmadik fél által közölt információkból megbizonyosodhatott, az átvett információkból nem maradtak ki olyan tények, amelyek azokat pontatlanná vagy félrevezetővé tennék. Ezenfelül meg kell adni az információforrás(ok)at is.	4.1.4.
1.5. pont A következőkre vonatkozó nyilatkozat: a) a [regisztrációs okmányt/tájékoztatót] jóváhagyta a(z) [az illetékes hatóság neve] mint az (EU) 2017/1129 rendelet szerinti illetékes hatóság;	III., illetve 4.1.5.

<p>b) a(z) [az illetékes hatóság neve] ezt a [regisztrációs okmány/tájékoztató] csak az (EU) 2017/1129 rendeletben a teljességre, érthetőségre és következetességre vonatkozóan meghatározott előírásoknak való megfelelés szempontjából hagyja jóvá;</p> <p>c) az ilyen jóváhagyás nem tekinthető az e [regisztrációs okmány/tájékoztató] tárgyát képező kibocsátó jóváhagyásaként;</p> <p>d) a [regisztrációs okmány/tájékoztató] egy egyszerűsített tájékoztató részeként készült az (EU) 2017/1129 rendelet 14. cikkével összhangban.</p>	
<p>2. SZAKASZ JOGSZABÁLY SZERINT ENGEDÉLYEZETT KÖNYVVIZSGÁLÓK</p>	
<p>2.1. pont A kibocsátó könyvvizsgálóinak neve (valamint szakmai testületekben való tagsága) a múltbeli pénzügyi információk által lefedett időszakra vonatkozóan.</p>	<p>4.2.</p>
<p>3. SZAKASZ KOCKÁZATI TÉNYEZŐK</p>	
<p>3.1. pont A kibocsátóra jellemző lényeges kockázatok bemutatása, korlátozott számú kategóriában, a „Kockázati tényezők” című részben.</p> <p>Minden egyes kategóriában a kibocsátó, az ajánlattevő vagy a szabályozott piacra való bevezetést kérő személy által végzett értékelés alapján a leglényegesebb kockázatok – figyelemmel a kibocsátóra gyakorolt negatív hatásokra és az előfordulásuk valószínűségére – kell először feltüntetni. A kockázatok alá kell támasztania a regisztrációs okmány tartalmának.</p>	<p>II., illetve 4.15.</p>
<p>4. SZAKASZ A KIBOCSÁTÓRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK</p>	
<p>4.1. pont A kibocsátó hivatalos és kereskedelmi neve.</p>	<p>4.3.</p>
<p>4.2. pont A kibocsátó székhelye és jogi formája, jogalany-azonosítója („LEI”), a működésére irányadó jogszabályok, az az ország, amelyben bejegyezték, bejegyzett székhelyének (vagy – amennyiben az eltér a bejegyzett székhelyétől – tevékenysége elsődleges helyének) címe, telefonszáma, valamint a kibocsátó weboldala, ha van ilyen, azzal a felelősségkizáró nyilatkozattal, hogy a weboldalon szereplő információk nem képezik a tájékoztató részét, kivéve, ha az érintett információk hivatkozás útján beépítésre kerültek a tájékoztatóba.</p>	<p>4.3.</p>
<p>5. SZAKASZ ÜZLETI ÁTTEKINTÉS</p>	
<p>5.1. pont A következők rövid ismertetése:</p> <p>a) a kibocsátó fő tevékenységei;</p> <p>b) a kibocsátó működését és fő tevékenységeit a legutóbbi közzétett auditált pénzügyi kimutatások által lefedett időszak vége óta ért jelentős változások, beleértve a következőket:</p> <p>i. a már bevezetett jelentős új termékek és szolgáltatások feltüntetése;</p> <p>ii. az új termékek és szolgáltatások fejlesztése helyzetének bemutatása olyan mértékben, amennyire azt nyilvánosságra hozták;</p> <p>iii. a kibocsátó szabályozási környezetében a legutóbbi közzétett auditált pénzügyi kimutatások által lefedett időszak vége óta bekövetkezett lényeges változások.</p>	<p>4.4.</p>
<p>5.2. pont Beruházások</p>	<p>4.4.</p>

<p>5.2.1. pont A kibocsátó lényeges beruházásai a legutóbbi közzétett pénzügyi kimutatások által dátuma óta, illetve a folyamatban lévő beruházások és/vagy olyan beruházások, amelyek tekintetében már vállalt biztos elkötelezettséget, a finanszírozás várható forrásainak megjelölése mellett.</p>	<p>4.4.</p>
<p>6. SZAKASZ TRENDEK</p>	
<p>6.1. pont A következők ismertetése:</p> <p>a) a gyártásra, értékesítésre és készletekre, a költségekre és értékesítési árakra vonatkozó legjelentősebb közelmúltbeli trendek az utolsó pénzügyi év vége és a regisztrációs okmány dátuma közötti időszakban;</p> <p>b) a csoport pénzügyi teljesítményében az utolsó olyan pénzügyi időszak vége óta a regisztrációs okmány közzétételének napjáig bekövetkezett jelentős változások bemutatása, amelyre vonatkozóan pénzügyi információkat tettek közzé, vagy pedig nyilatkozni kell ezek hiányáról;</p> <p>c) az ismert trendek, a bizonytalansági tényezők, a kereslet, a kötelezettségvállalások vagy események bemutatása, amelyek valószínűleg jelentős hatást gyakorolhatnak a kibocsátó üzleti kilátásaira legalább a folyó pénzügyi évben.</p>	<p>4.5.</p>
<p>7. SZAKASZ NYERESÉG-ELŐREJELZÉS VAGY -BECSLÉS</p>	
<p>7.1. pont Amennyiben a kibocsátó nyereség-előrejelzést vagy nyereségbecslést tett közzé (amely még mindig fennáll és érvényes), a regisztrációs okmányának tartalmaznia kell ezt a nyereség-előrejelzést vagy -becslést. Amennyiben a közzétett nyereség-előrejelzés vagy -becslés fennáll, de már nem érvényes, nyilatkozni kell erről, valamint magyarázatot kell adni arra vonatkozóan, hogy az előrejelzés vagy becslés miért nem érvényes már. Az ilyen érvénytelen nyereség-előrejelzésre vagy -becslésre nem vonatkoznak a 7.2. és 7.3. pontban foglalt követelmények.</p>	<p>4.6.</p>
<p>7.2. pont Amennyiben a kibocsátó úgy dönt, hogy új nyereség-előrejelzést vagy új nyereségbecslést nyújt be, vagy a kibocsátó a 7.1. pont értelmében korábban közzétett nyereség-előrejelzést vagy korábban közzétett nyereségbecslést nyújt be, a nyereség-előrejelzésnek vagy -becslésnek világosnak és egyértelműnek kell lennie, és tartalmaznia kell egy nyilatkozatot azokról a főbb feltételezésekről, amelyeken a kibocsátó előrejelzése vagy becslése alapul.</p> <p>Az előrejelzésnek vagy becslésnek meg kell felelnie a következő elveknek:</p> <p>a) egyértelműen meg kell különböztetni az azokra a tényezőkre vonatkozó feltételezéseket, amelyeket az igazgatási, irányító vagy felügyelő testületek tagjai befolyásolni tudnak, és az azokra a tényezőkre vonatkozó feltételezéseket, amelyek egyértelműen az igazgatási, irányító vagy felügyelő testületek tagjainak a hatáskörén kívül esnek;</p> <p>b) a feltételezéseknek észszerűnek, a befektetők számára könnyen érthetőnek, egyedinek és pontosnak kell lenniük, és nem vonatkozhatnak az előrejelzések alapjául szolgáló becslések általános pontosságára;</p> <p>c) előrejelzés esetén a feltételezéseknek fel kell hívniuk a befektetők figyelmét azokra a bizonytalan tényezőkre, amelyek lényegesen módosíthatják az előrejelzés kimenetét.</p>	<p>Nem alkalmazandó</p>

<p>7.3. pont A tájékoztatónak tartalmaznia kell egy nyilatkozatot arra vonatkozóan, hogy a nyereség-előrejelzés vagy -becslés összeállítása és elkészítése oly módon történt, amely egyszerre:</p> <p>a) összehasonlítható a múltbeli pénzügyi információkkal;</p> <p>b) összhangban van a kibocsátó számviteli politikájával.</p>	<p>Nem alkalmazandó</p>
<p>8. SZAKASZ IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ TESTÜLETEK ÉS VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK</p>	
<p>8.1. pont A következő személyek neve, üzleti elérhetősége és beosztása a kibocsátón belül, valamint az említett kibocsátón kívül általuk ellátott főbb tevékenységek, amennyiben ezek a kibocsátó szempontjából lényegesek:</p> <p>a) az igazgatási, irányító vagy felügyelő testületek tagjai;</p> <p>b) betéti részvénytársaság korlátlan felelősségű tagjai;</p> <p>c) alapítók, ha a kibocsátó kevesebb mint öt éve alakult meg;</p> <p>d) bármely vezető tisztségviselő, akinek személye hozzájárulhat annak megállapításához, hogy a kibocsátó megfelelő szakértelemmel és tapasztalattal rendelkezik a kibocsátó üzleti tevékenységének vezetéséhez.</p> <p>Az a)–d) pontban említett bármely személyek közötti családi kapcsolatok jellegének részletei.</p> <p>Amennyiben még nem tették közzé, és a kibocsátó igazgatási, irányító vagy felügyelő testületeinek új tagjai (az utolsó auditált éves pénzügyi kimutatások kelte óta), valamint az első albekezdés b) és d) pontjában szereplő minden személy esetében a következő információk:</p> <p>a) minden olyan társaság és partnerség neve, amelynél az említett személyek az elmúlt öt évben bármikor az igazgatási, irányító vagy felügyelő testület tagjai vagy partnerek voltak, jelezve azt is, hogy az adott személy még mindig rendelkezik-e tagsággal vagy partnerséggel az említett testületekben.</p> <p>Nem szükséges felsorolni a kibocsátó összes olyan leányvállalatát, ahol a személy szintén tagja az igazgatási, irányító vagy felügyelő testületnek;</p> <p>b) ha a személyt csalárd bűncselekmény miatt elítélték, annak részletei legalább az elmúlt öt évre vonatkozóan;</p> <p>c) minden olyan csődeljárás, csődgondnokság, felszámolás vagy a társaság felügyelet alá vonásának részletei az első albekezdés a) és d) pontjában bemutatott azon személy vonatkozásában, aki egy vagy több fenti minőségből eredően annak részese volt, legalább az előző öt évre vonatkozóan;</p> <p>d) törvényben meghatározott hatóság vagy szabályozó szerv (ideértve a kijelölt szakmai szervezeteket is) által indított olyan hivatalos vádemelés és/vagy szankciók ismertetése, amelyben a fenti személy érintett volt; annak ismertetése, hogy az érintett személyt bírósági ítélettel eltiltották-e valamely kibocsátó igazgatási, irányító vagy felügyelő testületében betöltött tagságától, vagy bármely kibocsátó üzleti tevékenységének irányításától vagy ügyeinek vitelétől legalább az elmúlt öt évben.</p> <p>Amennyiben nincs ilyen jellegű, kötelezően nyilvánosságra hozandó információ, erről nyilatkozatot kell tenni.</p>	<p>4.7.</p>

<p>8.2. pont A 8.1. pontban említett személyek által a kibocsátó javára végzett feladatok, az említett személyek magánérdeke vagy más feladatai közötti potenciális összeférhetlenséget egyértelműen közölni kell. Amennyiben nem áll fenn összeférhetlenség, erről nyilatkozatot kell tenni.</p> <p>Meg kell nevezni a főrésztvényesekkel, ügyfelekkel, szállítókkal vagy egyéb személyekkel kötött megállapodásokat vagy egyezségeket, amelynek alapján a 8.1. pontban említett személyeket igazgatási, irányító vagy felügyelő testületek tagjává vagy vezető tisztségviselővé választották.</p> <p>A 8.1. pontban említett személyekkel kötött olyan megállapodások ismertetése, amelyek értelmében meghatározott időtartamra korlátozzák a kibocsátó társaság értékpapírjaiban való részesedésük elidegenítését.</p>	4.7.
9. SZAKASZ FŐRÉSZVÉNYESEK	
<p>9.1. pont Amennyiben a kibocsátó számára ismert– az igazgatási, irányító vagy felügyelő testület tagjain kívül – azon személyek neve, akik a regisztrációs okmány keltének napján közvetlenül vagy közvetve olyan érdekeltséggel rendelkeznek a kibocsátó tőkéjében vagy szavazati jogai tekintetében, amely a kibocsátóra irányadó nemzeti jog alapján bejelentési kötelezettséget von maga után, az egyes ilyen személyek érdekeltségének megfelelő összeg feltüntetésével; amennyiben nincs ilyen személy, erre vonatkozóan nyilatkozni kell.</p>	4.8.
<p>9.2. pont A kibocsátó fő résztvényesei eltérő szavazati jogokkal rendelkeznek-e, vagy nyilatkozni kell arról, hogy nincsenek ilyen szavazati jogok.</p>	4.8.
<p>9.3. pont Amennyiben a kibocsátó számára ismert, tájékoztatás arról, hogy a kibocsátó közvetlenül vagy közvetve más személy tulajdonában vagy ellenőrzése alatt van-e, e más személy megnevezése, az ellenőrzés jellegének és az azzal való visszaélés megakadályozására hozott intézkedéseknek a leírása.</p>	4.8.
<p>9.4. pont A kibocsátó által ismert azon megállapodások bemutatása, amelyek végrehajtása egy későbbi időpontban a kibocsátó feletti ellenőrzés módosulásához vezethet.</p>	4.8.
10. SZAKASZ KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT ÜGYLETEK	
<p>10.1. pont A kapcsolt felekkel folytatott azon ügyletek adatait (ebben az összefüggésben az 1606/2002/EK rendelettel összhangban elfogadott standardokban meghatározott információk), amelyeket a kibocsátó az utolsó pénzügyi kimutatások dátuma óta hajtott végre, az 1606/2002/EK rendelet alapján elfogadott, megfelelő standarddal összhangban kell közölni.</p> <p>Amennyiben az említett standardok nem vonatkoznak a kibocsátóra, a következő információkat kell megadni:</p> <p>a) a kibocsátó számára – ügyletenként vagy összességükben – jelentőséggel bíró ügyletek jellege és terjedelme. Amennyiben a kapcsolt felekkel folytatott ügyletek nem piaci alapon jöttek létre, indokolni kell ennek okát.</p> <p>Visszafizetetlen kölcsön esetén, beleértve a bármely jellegű garanciát is, meg kell adni a hátralékos összeget;</p> <p>b) a kapcsolt felekkel folytatott ügyletek mekkora összeget, illetve százalékos arányt képviselnek a kibocsátó forgalmában.</p>	4.9.

11. SZAKASZ A KIBOCSÁTÓ ESZKÖZEIRE, FORRÁSAIRA, PÉNZÜGYI HELYZETÉRE ÉS EREDMÉNYÉRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK	
<p>11.1. pont Pénzügyi kimutatások</p> <p>Közzé kell tenni tájékoztató jóváhagyása előtti 12 hónapos időszakot lefedő (éves és féléves) pénzügyi kimutatásokat.</p> <p>Amennyiben éves és féléves pénzügyi kimutatásokat is közzétettek, csak az éves pénzügyi kimutatásokra van szükség, amennyiben azok kelte későbbi, mint a féléves kimutatásoké.</p>	4.10.1.
11.2. pont Éves pénzügyi információk könyvvizsgálata	
<p>11.2.1. pont A könyvvizsgálói jelentés</p> <p>Az éves pénzügyi kimutatások tekintetében független könyvvizsgálatot kell végezni. A könyvvizsgálói jelentést a 2006/43/EK irányelvvel és az 537/2014/EU rendelettel összhangban kell elkészíteni.</p> <p>Amennyiben a 2006/43/EK irányelv és az 537/2014/EU rendelet nem alkalmazandó, az éves pénzügyi kimutatásokat az adott tagállamban alkalmazandó könyvvizsgálati standardokkal, illetve azokkal egyenértékű standardokkal összhangban kell ellenőriztetni, illetve véleményeztetni annak megállapítása céljából, hogy a regisztrációs okmány céljának megfelelő valós és megbízható képet adnak-e. Egyéb esetben a regisztrációs okmánynak a következő információkat kell tartalmaznia:</p> <p>a) jól látható nyilatkozat arról, hogy milyen könyvvizsgálati standardokat alkalmaztak;</p> <p>b) a nemzetközi könyvvizsgálati standardoktól való lényeges eltérések magyarázata.</p>	4.10.2.
11.2.1a. pont Amennyiben a jogszabály szerint engedélyezett könyvvizsgálók megtagadják az éves pénzügyi kimutatásokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentés elkészítését, illetve a jelentés fenntartásokat, véleménymódosítást, felelősségkizárást vagy figyelemfelhívó megjegyzést tartalmaz, arról indoklást kell adni, és a fenntartásokat, véleménymódosítást, felelősségkizárást vagy figyelemfelhívó megjegyzést teljes egészében ismertetni kell.	Nem alkalmazandó
11.2.2. pont Utalás a regisztrációs okmányban található olyan további információkra, amelyeket a könyvvizsgálók auditáltak.	4.10.2.
11.2.3. pont Amennyiben a regisztrációs okmányban közölt pénzügyi információk nem a kibocsátó auditált pénzügyi kimutatásaiból származnak, jelezni kell az adatok forrását, és azt, hogy az adatokat nem ellenőrizték.	Nem alkalmazandó
<p>11.3. pont Bírósági és választott bírósági eljárások</p> <p>Kormányzati, bírósági vagy választott bírósági eljárásra vonatkozó információk (ideértve a függőben lévő, illetve a kibocsátó tudomása szerint a jövőben megindítandó eljárásokat is) az elmúlt legalább 12 hónapos időszakra vonatkozóan, amelyek jelentős hatást gyakorolhatnak, vagy a közelmúltban azt gyakoroltak a kibocsátó és/vagy a csoport pénzügyi helyzetére vagy jövedelmezőségére; vagy pedig nyilatkozni kell ezek hiányáról.</p>	4.10.3.
<p>11.4. pont A kibocsátó pénzügyi helyzetében bekövetkezett jelentős változás</p> <p>A csoport pénzügyi helyzetében az utolsó olyan pénzügyi időszak vége óta</p>	4.10.4.

<p>bekövetkezett jelentős változás bemutatása, amelyre vonatkozóan vagy auditált pénzügyi kimutatásokat vagy évközi pénzügyi információkat tettek közzé; amennyiben ilyen változás nem következett be, erről nyilatkozni kell.</p>	
<p>11.5. pont Előzetes pénzügyi információk</p> <p>Jelentős bruttó változás esetén annak bemutatása, hogy az ügylet milyen hatást gyakorolhatott volna a kibocsátó eszközeire, forrásaira és bevételeire, ha azt a jelentés szerinti időszak kezdetén vagy a jelentési napon hajtották volna végre.</p> <p>Ez a követelmény általában előzetes pénzügyi információk megadásával teljesíthető. Az előzetes pénzügyi információkat a 20. mellékletben megállapított módon kell bemutatni, és az ott előírt adatokat kell tartalmazniuk.</p> <p>Az előzetes pénzügyi információkhoz mellékelni kell független könyvelő vagy könyvvizsgáló jelentését.</p>	4.10.5.
<p>11.6. pont Osztalékpolitika</p> <p>A kibocsátó osztalékfizetéssel és az arra vonatkozó korlátozásokkal kapcsolatos politikája.</p>	4.10.6.
<p>11.6.1. pont Az utolsó pénzügyi év tekintetében az egy részvényre jutó osztalék összegét, amennyiben a kibocsátó részvényeinek száma megváltozott, az összehasonlíthatóság érdekében kell igazítani.</p>	4.10.6.
<p>12. SZAKASZ KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK</p>	
<p>12.1. pont Alaptőke</p> <p>A 12.1.1. és a 12.1.2. pontban szereplő információk a legutolsó mérleg időpontjában érvényes éves pénzügyi kimutatásokban.</p>	4.10.1.
<p>12.1.1. pont Az átváltható értékpapírok, cserélhető értékpapírok vagy opciós utalványok mennyisége az irányadó feltételek és az átváltási, cserélési vagy jegyzési eljárások ismertetésével.</p>	4.11
<p>12.1.2. pont A jóváhagyott, de ki nem bocsátott alaptőke megszerzési jogára és/vagy az ezzel kapcsolatos kötelezettségekre, illetve a tőkeemeléssel kapcsolatos kötelezettségvállalásra vonatkozó információk és feltételek.</p>	4.11
<p>13. SZAKASZ SZABÁLYOZÁSI KÖZZÉTÉTELEK</p>	
<p>13.1. pont Az 596/2014/EU rendelet alapján az elmúlt 12 hónap során közzétett és a tájékoztató dátumán releváns információk összefoglalása. Az összefoglalót könnyen elemezhető, tömör és érthető formában kell összeállítani, és nem lehet az 596/2014/EU rendelet alapján már közzétett információk megismétlése.</p> <p>Az összefoglaló korlátozott számú kategóriából álljon, azok tárgyától függően.</p>	4.12.
<p>14. SZAKASZ LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK</p>	
<p>14.1. pont A szokásos üzletmenet során kötött szerződéseken kívül minden olyan fontosabb szerződés rövid összefoglalása, amelyben a regisztrációs okmány közzétételét közvetlenül megelőző két évben a kibocsátó vagy a csoport bármely tagja szerződő félként szerepel.</p> <p>A szokásos üzletmenet során kötött szerződéseken kívül a csoport bármelyik tagja által kötött, a regisztrációs okmány időpontjában fennálló azon</p>	4.13.

<p>szerződések rövid összefoglalása, amelyek rendelkezései értelmében a csoport bármelyik tagját a csoport szempontjából jelentőséggel bíró kötelezettség terheli, illetve ilyen jogosultság illeti meg.</p>	
<p>15. SZAKASZ RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ DOKUMENTUMOK</p>	
<p>15.1. pont Nyilatkozat arról, hogy a regisztrációs okmány érvényessége alatt a következő dokumentumokba adott esetben be lehet tekinteni:</p> <p>a) a kibocsátó aktuális alapító okirata és alapszabálya;</p> <p>b) az összes jelentés, levél és más dokumentum, a kibocsátó kérésére szakértő által készített értékelés vagy nyilatkozat, amelynek egyes részeit a regisztrációs okmány tartalmazza, vagy hivatkozik rá.</p> <p>Azon weboldal feltüntetése, amelyen a dokumentumok megtekinthetők</p>	<p>4.14.</p>
<p>A BIZOTTSÁG (EU) 2019/980 FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE 12. MELLÉKLET: TULAJDONVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK VAGY ZÁRT VÉGŰ KOLLEKTÍV BEFEKTETÉSI FORMÁK ÁLTAL KIBOCSÁTOTT BEFEKTETÉSI JEGYEK MÁSODLAGOS KIBOCSÁTÁSAIRA VONATKOZÓ ÉRTÉKPAPÍRJEGYZÉK</p>	
<p>1. SZAKASZ FELELŐS SZEMÉLYEK, HARMADIK FÉLTŐL SZÁRMAZÓ INFORMÁCIÓ, SZAKÉRTŐI JELENTÉSEK ÉS AZ ILLETÉKES HATÓSÁG JÓVÁHAGYÁSA</p>	
<p>1.1. pont Az értékpapírjegyzékben megadott információkért vagy azok egy részéért felelős személyek azonosítása, az utóbbi esetben az érintett részek feltüntetésével. Természetes személyek esetén, ideértve a kibocsátó igazgatási, irányító vagy felügyelő testületeinek tagjait is, meg kell adni a személy nevét és beosztását; jogi személyek esetén fel kell tüntetni a nevet és a bejegyzett székhelyet.</p>	<p>5.1.</p>
<p>1.2. pont Az értékpapírjegyzékért felelős személyek nyilatkozata arról, hogy legjobb tudomásuk szerint az értékpapírjegyzékben foglalt információk megfelelnek a tényeknek, és az értékpapírjegyzékből nem maradt ki olyan tény, amely befolyásolhatná az abból levonható következtetéseket.</p> <p>Adott esetben az értékpapírjegyzék egyes részeiért felelős személyek nyilatkozata arról, hogy legjobb tudomásuk szerint az értékpapírjegyzék azon részeiben foglalt információk, amelyekért felelősek, megfelelnek a tényeknek, és az értékpapírjegyzék ezen részeiből nem maradt ki olyan tény, amely befolyásolhatná az azokból levonható következtetéseket.</p>	<p>5.1.2., illetve III.</p>
<p>1.3. pont Amennyiben az értékpapírjegyzék szakértői minőségben közreműködő személy nyilatkozatát vagy jelentését tartalmazza, meg kell adni a személy következő adatait:</p> <p>a) név;</p> <p>b) üzleti elérhetőség;</p> <p>c) szakképesítések;</p> <p>d) a kibocsátóban levő jelentős érdekelttség, ha van ilyen.</p> <p>Ha a nyilatkozat vagy jelentés a kibocsátó kérésére készült, ki kell jelenteni, hogy a nyilatkozat vagy jelentés azon személy beleegyezésével került az</p>	<p>5.1.3.</p>

értékpapírjegyzékbe, aki engedélyezte az értékpapírjegyzék érintett részének tartalmát a tájékoztató céljára.	
1.4. pont Amennyiben az információk harmadik féltől származnak, meg kell erősíteni, hogy az információkat pontosan vették át, és a kibocsátó tudomása szerint, illetve amilyen mértékben erről a harmadik fél által közzétett információkból megbizonyosodhatott, az átvett információkból nem maradtak ki olyan tények, amelyek azokat pontatlanná vagy félrevezetővé tennék. Ezenfelül meg kell adni az információforrás(oka)t is.	5.1.4.
1.5. pont A következőkre vonatkozó nyilatkozat: a) ezt az [értékpapírjegyzéket/tájékoztatót] jóváhagyta a(z) [illetékes hatóság neve] mint az (EU) 2017/1129 rendelet szerinti illetékes hatóság; b) a(z) [az illetékes hatóság neve] ezt az [értékpapírjegyzéket/tájékoztatót] csak az (EU) 2017/1129 rendeletben a teljességre, érthetőségre és következetességre vonatkozóan meghatározott előírásoknak való megfelelés szempontjából hagyja jóvá; c) az ilyen jóváhagyás nem tekinthető az ezen [értékpapírjegyzék/tájékoztató] tárgyát képező értékpapírok minőségének jóváhagyásaként; d) a befektetők saját maguk értékeljék, hogy alkalmas-e számukra az ezen értékpapírokba történő befektetés; e) az [értékpapírjegyzék/tájékoztató] egy egyszerűsített tájékoztató részeként készült az (EU) 2017/1129 rendelet 14. cikkével összhangban.	III., illetve 5.1.5.
2. SZAKASZ KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	
2.1. pont A felajánlott értékpapírokra és/vagy piacra bevezetett értékpapírokra jellemző lényeges kockázatok bemutatása, korlátozott számú kategóriában, a „Kockázati tényezők” című részben. Minden egyes kategóriában a kibocsátó, az ajánlattevő vagy a szabályozott piacra történő bevezetést kérő személy értékelése alapján leglényegesebb kockázatok – figyelemmel a kibocsátóra és az értékpapírokra gyakorolt negatív hatásokra és az előfordulásuk valószínűségére – kell először feltüntetni. A kockázatok alá kell támasztania az értékpapírjegyzék tartalmának.	5.2., illetve II.
3. SZAKASZ ALAPVETŐ INFORMÁCIÓK	
3.1. pont A kibocsátásban/ajánlattételben érintett természetes és jogi személyek érdekeltsége A kibocsátás/ajánlattétel szempontjából lényeges érdekeltségek bemutatása, ideértve az összeférhetetlenségeket is, az érintett személyek és az érdekeltség jellegének részletezésével.	5.3.
3.2. pont Az ajánlattétel okai és a bevétel felhasználása Az ajánlattétel okai, továbbá adott esetben a bevétel becsült nettó összege a főbb felhasználási célok szerinti bontásban, fontossági sorrendben. Amennyiben a kibocsátó tudja, hogy a várható bevétel nem lesz elegendő az összes felhasználási cél finanszírozására, akkor meg kell jelölni a szükséges kiegészítő finanszírozás összegét és forrását. Részletezni kell a bevételek felhasználását is, különösen akkor, ha az a szokásos üzletmeneten kívül eszközök megszerzésére, más vállalkozások bejelentett felvásárlásának	5.3.2.

finanszírozására, vagy tartozások kiegyenlítésére, csökkentésére vagy teljes törlesztésére szolgál.	
3.3. pont A működő tőkéről szóló nyilatkozat A kibocsátó nyilatkozata arról, hogy véleménye szerint a működő tőke elegendő-e a kibocsátó jelenlegi szükségleteire, és ha nem, akkor hogyan szándékozik biztosítani a további szükséges működő tőkét.	5.3.3.
3.4. pont Tőkeellátottság és kötelezettségek A tőkeellátottságról és a kötelezettségekről szóló nyilatkozat (megkülönböztetve a garanciával, illetve biztosítékkal fedezett és a garanciával, illetve biztosítékkal nem fedezett kötelezettségeket), amelynek dátuma nem lehet régebbi a dokumentum dátumát megelőző 90 napnál. A „kötelezettségek” kifejezés magában foglalja a közvetett és a függő kötelezettségeket is. A kibocsátó tőkeellátottságában és kötelezettségeiben a 90 napos időszakon belül beállt lényeges változás esetén kiegészítő információkat kell megadni a szóban forgó változások magyarázó leírás formájában történő bemutatásával vagy az érintett szám adatok aktualizálásával.	5.3.4.
4. SZAKASZ A FELAJÁNLOTT/PIACRA BEVEZETETT ÉRTÉKPAPÍROKRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK	
4.1. pont A felajánlott és/vagy piacra bevezetett értékpapírok fajtája, osztálya és mennyisége, a nemzetközi értékpapír-azonosító számmal („ISIN”) együtt.	5.4.1.
4.2. pont Az értékpapír-kibocsátás pénzneme.	5.4.2.
4.3. pont Új kibocsátások esetén nyilatkozat azon határozatokról, felhatalmazásokról és jóváhagyásokról, amelyek alapján az értékpapírokat előállították és/vagy kibocsátották, illetve a jövőben előállítják és/vagy kibocsátják.	5.4.3.
4.4. pont Az értékpapírok átruházhatóságára vonatkozó korlátozások ismertetése.	5.4.4.
4.5. pont Arra vonatkozó figyelmeztetés, hogy a befektető tagállama és a kibocsátó bejegyzése szerinti ország adójogszabályai befolyással lehetnek az értékpapírokból származó jövedelemre. Az értékpapírok adóügyi kezelésére vonatkozó információk, amennyiben a javasolt befektetés az adott befektetéstípusra alkalmazandó külön adózási szabályok alá tartozik.	5.4.5.
4.6. pont Amennyiben nem azonos a kibocsátóval, az értékpapírok ajánlattevőjének, és/vagy a szabályozott piacra történő bevezetést kérő személynek a megnevezése és elérhetőségei, ideértve a jogalany-azonosítóját („LEI”), amennyiben az ajánlattevő jogi személy.	5.4.6.

<p>4.7. pont Az értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése, ideértve a jogok bármely korlátozását és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást:</p> <p>a) osztalékjogok:</p> <p>i. a jogosultság keletkezésének rögzített időpontja(i);</p> <p>ii. az osztalékra való jogosultság elévülésének határideje, az ezt követően kedvezményezett személy megnevezése;</p> <p>iii. az osztalékkal kapcsolatos korlátozások és nem rezidens tulajdonosokra vonatkozó eljárások;</p> <p>iv. az osztalék mértéke vagy kiszámításának módja, az osztalékfizetés gyakorisága, halmozott vagy nem halmozott jellege;</p> <p>b) szavazati jogok;</p> <p>c) elővételi jog az azonos osztályú értékpapírok jegyzésekor;</p> <p>d) a kibocsátó nyereségéből való részesedés joga;</p> <p>e) likvidációs hányadhoz való jog;</p> <p>f) visszaváltási rendelkezések;</p> <p>g) átváltási rendelkezések.</p>	5.4.7.
<p>4.8. pont Nyilatkozat olyan felvásárlásra vonatkozó nemzeti szabályozás meglétéről – ha van ilyen –, amely a kibocsátóra alkalmazandó és meghiúsíthat ilyen esetleges felvásárlásokat.</p>	5.4.8.
<p>4.9. pont Az előző pénzügyi évben és a folyó pénzügyi évben harmadik felek által a kibocsátó saját tőkéjére vonatkozóan tett nyilvános vételi ajánlat. Közölni kell az ajánlatbeli vételárat vagy átváltási feltételeket, valamint az eljárás végeredményét is.</p>	5.4.9.
<p>5. SZAKASZ AZ AJÁNLATTÉTEL FELTÉTELEI</p>	5.5.
<p>5.1. pont Feltételek, ajánlati statisztikák, várható ütemezés és az ajánlattételhez szükséges intézkedések</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.1. pont Az ajánlattétel feltételei.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.2. pont Az ajánlattételre rendelkezésre álló idő, beleértve a lehetséges módosításokat is, és a jegyzési eljárás ismertetése az új értékpapírok kibocsátásának dátumával együtt.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.3. pont A jegyezhető mennyiség csökkentésének lehetőségével és az értékpapírt jegyzők által befizetett többlet visszafizetésének módjával kapcsolatos tájékoztatás.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.4. pont A jegyzés legalacsonyabb és/vagy legmagasabb mennyisége (az értékpapírok darabszámában vagy az összesített befektetendő összegben meghatározva).</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.5. pont Az értékpapírok kifizetésének és szállításának módja és határideje.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.6. pont Az ajánlattétel eredményének nyilvánosságra hozatalára alkalmazott módszer teljeskörű bemutatása, a nyilvánosságra hozatal időpontja.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.7. pont Az elővételi jogok gyakorlásával, a jegyzési jog átruházhatóságával és a nem gyakorolt jegyzési jogok kezelésével kapcsolatos eljárás.</p>	Nem alkalmazandó

<p>5.1.8. pont A kibocsátás/ajánlattétel teljes mennyisége, megkülönböztetve az eladásra kínált és a jegyzésre kínált értékpapírokat; ha a mennyiséget nem rögzítették, a felajánlott értékpapírok mennyisége (ha rendelkezésre áll), valamint a végleges ajánlati mennyiség nyilvános bejelentésére vonatkozó feltételek és idő ismertetése.</p> <p>Amennyiben nem adható meg a felajánlott értékpapírok maximális mennyisége az értékpapírjegyzékben, az értékpapírjegyzék kijelenti, hogy az értékpapírvásárlás vagy -jegyzés elfogadása a nyilvánosan felajánlott értékpapírok mennyiségének benyújtása után legfeljebb két munkanapig visszavonható.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.9. pont Tájékoztatás arról, hogy az ajánlattétel mikor és milyen körülmények között vonható vissza vagy függeszthető fel, illetve visszavonható-e a kereskedés megkezdését követően is.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.1.10. pont Annak az időtartamnak a megjelölése, amelyen belül a jegyzés visszavonható, feltéve, hogy a befektetőknek jogukban áll visszavonni a jegyzést.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.2. pont Forgalmazási terv és allokáció</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.2.1. pont Az értékpapírt jegyzőknek a részükre allokált mennyiségről történő értesítésének módja, és tájékoztatás arról, hogy az értesítést megelőzően megkezdődhet-e a kereskedés.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.2.2. pont Amennyiben a kibocsátónak tudomása van róla, jelezni kell, hogy főrésztvényesek vagy a kibocsátó igazgatási, irányító és felügyelő testületének tagjai szándékoznak-e értékpapírt jegyezni, illetve vannak-e olyan személyek, akik az ajánlattételben megjelölt mennyiség több mint öt százalékát le kívánják jegyezni.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.3. pont Árazás</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.3.1. pont Az értékpapírok várható ajánlati árával és az értékpapírt jegyzőre vagy vásárlóra terhelt költségek és adók összegével kapcsolatos tájékoztatás.</p> <p>Amennyiben nem ismert az ár, az (EU) 2017/1129 rendelet 17. cikkével összhangban a következők valamelyikét kell megadni:</p> <p>a) az értékpapírok maximális ára, amennyiben rendelkezésre áll;</p> <p>b) az értékelési módszerek és kritériumok és/vagy azok a feltételek, amelyekkel összhangban a végleges ajánlati árat meg kell határozni, valamint az alkalmazott értékelési módszerek magyarázata.</p> <p>Amennyiben sem az a) sem a b) pontban szereplő információ nem adható meg az értékpapírjegyzékben, az értékpapírjegyzék kijelenti, hogy az értékpapírvásárlás vagy -jegyzés elfogadása a nyilvánosságnak felajánlott értékpapírok végleges ajánlati árának benyújtása után legfeljebb két munkanapig visszavonható.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.3.2. pont Az ajánlati ár nyilvánosságra hozatala.</p>	Nem alkalmazandó
<p>5.3.3. pont Amennyiben a kibocsátó részvényesei elővásárlási joggal rendelkeznek, és ezt a jogukat korlátozzák vagy visszavonják, meg kell adni a kibocsátási ár alapját – ha a kibocsátott értékpapírokat készpénzért lehet</p>	Nem alkalmazandó

megvásárolni –, valamint a korlátozás vagy visszavonás okait és kedvezményezettjeit.	
5.4. pont Elhelyezés és jegyzési garanciavállalás	Nem alkalmazandó
5.4.1. pont A teljes ajánlattétel és az egyes részei kapcsolattartójának (kapcsolattartóinak), valamint – amennyiben a kibocsátó vagy ajánlattevő számára ismertek – a forgalmazóknak a neve és címe azokban az országokban, ahol az ajánlattétel történik	Nem alkalmazandó
5.4.2. pont A kifizetési ügynökök és letétkezelők neve és címe minden egyes országban.	Nem alkalmazandó
5.4.3. pont A kibocsátás átvételére kötelezettséget vállaló szervezetek neve és címe, valamint azoknak a szervezeteknek a neve és címe, amelyek képesek a kibocsátást kötelezettségvállalás nélkül, illetve megállapodás alapján „a legjobb tudásuk szerint” elhelyezni. A megállapodások lényegi elemei, ideértve a kvótákat is. Amennyiben nem a teljes kibocsátásra vállaltak jegyzési garanciát, a fennmaradó hányadra vonatkozó nyilatkozat. A jegyzési garanciavállalási és az elhelyezési jutalék teljes összegére vonatkozó tájékoztatás.	Nem alkalmazandó
5.4.4. pont A jegyzési garanciavállalásra vonatkozó szerződés megkötésének időpontja.	Nem alkalmazandó
6. SZAKASZ A PIACRA TÖRTÉNŐ BEVEZETÉSRE ÉS A KERESKEDÉSRE VONATKOZÓ SZABÁLYOK	
6.1. pont Tájékoztatás arról, hogy a kínált értékpapírok tekintetében nyújtottak vagy nyújtanak-e be kérelmet piacra történő bevezetésre, és szabályozott piacon, más egyenértékű harmadik országbeli piacokon vagy kkv-tőkefinanszírozási piacon kívánják-e forgalmazni; ennek során meg kell nevezni a szóban forgó piacokat. E körülményt olyan formában kell meghatározni, hogy az ne keltse azt a benyomást, hogy a piacra történő bevezetést feltétlenül jóvá fogják hagyni. Amennyiben ismert, az értékpapírok piacra történő bevezetésének legkorábbi időpontja.	5.6.1.
6.2. pont Minden olyan szabályozott piac vagy egyenértékű harmadik országbeli piac vagy kkv-tőkefinanszírozási piac, amelyen – a kibocsátó ismeretei szerint – a felajánlandó vagy piacra bevezetendő értékpapírokkal azonos osztályú értékpapírokkal már kereskednek.	5.6.2.
6.3. pont Amennyiben az értékpapírok szabályozott piacra történő bevezetése iránti kérelem benyújtásával egyidejűleg vagy majdnem egyidejűleg azonos osztályú értékpapírokat jegyeznek vagy helyeznek el zárt körben, vagy más osztályú értékpapírokat állítanak elő nyilvános vagy zártkörű elhelyezés céljából, részletezni kell e műveletek jellegét, valamint az érintett értékpapírok számát, jellemzőit és árát.	5.6.3.
6.4. pont Azon szervezetek adatai, amelyek határozott kötelezettséget vállaltak arra, hogy közvetítőként működnek közre a másodlagos piacokon folytatott kereskedésben, és vételi és ajánlati árak révén biztosítják a likviditást, továbbá a kötelezettségvállalásaik főbb feltételeinek bemutatása.	5.6.4.
7. SZAKASZ ELADÓ ÉRTÉKPAPÍROKKAL RENDELKEZŐK	

<p>7.1. pont Lekötési megállapodások</p> <p>Lekötési megállapodások esetén a következő adatokat kell megadni:</p> <p>a) az érintett felek;</p> <p>b) a megállapodás tartalma és kivételek;</p> <p>c) a lekötési időszak.</p>	5.7.
8. SZAKASZ A KIBOCSÁTÁS/AJÁNLATTÉTEL KÖLTSÉGE	
8.1. pont A kibocsátás/ajánlattétel teljes nettó bevétele és a becsült összes költség.	5.8.
9. SZAKASZ FELHÍGULÁS	
<p>9.1. pont A következők összehasonlítása:</p> <p>a) a meglévő részvényesek alaptőkében és a szavazati jogokban való részesedése a nyilvános ajánlattétel következtében történt tőkeemelés előtt és után azzal a feltételezéssel, hogy a meglévő részvényesek nem jegyeznek új részvényeket;</p> <p>b) az egy részvényre jutó nettó eszközérték a nyilvános ajánlattételt (eladási ajánlat és/vagy tőkeemelés) megelőző utolsó mérlegforduló dátumán és az egy részvényre jutó ajánlati ár az adott nyilvános ajánlaton belül.</p>	Nem alkalmazandó
9.2. pont Amennyiben a meglévő részvényesek részesedése felhígul függetlenül attól, hogy jegyzik-e jogosultságukat, mert a vonatkozó részvénykibocsátás egy részét csak meghatározott befektetők számára tartják fenn (például intézményi kihelyezés a részvényeseknek szóló ajánlattétellel párosítva), jelezni kell a meglévő részvényesek által tapasztalható felhígulást abban az esetben is, ha élnek jogosultságukkal (azon helyzeten felül, amikor is nem élnek azzal).	Nem alkalmazandó
10. SZAKASZ KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	
10.1. pont Amennyiben az értékpapírjegyzékben a kibocsátással összefüggésben tanácsadókat is feltüntetnek, nyilatkozat arról, hogy a tanácsadók milyen minőségben működtek közre.	5.10.1.
10.2. pont Az értékpapírjegyzékben szereplő egyéb információk, amelyek könyvvizsgálatát vagy felülvizsgálatát jogszabály szerint engedélyezett könyvvizsgálók elvégezték, és erről jelentést készítettek. A jelentés másolata vagy – az illetékes hatóság engedélyével – a jelentés összefoglalója.	5.10.2.

Pro forma beszámoló és könyvvizsgálói jelentés

Előzetes (pro forma) pénzügyi információk

A 4iG Csoport jelentős növekedésen ment keresztül 2021-ben, az akvizíciók mellett jelentős kötvény kibocsátást hajtott végre az elmúlt év során. A vonatkozó uniós jogszabályok értelmében a Kibocsátónak be kell mutatnia, ha olyan ügyletet hajtott végre, amely jelentős bruttó változást eredményezett a Társaság működésében. A Kibocsátó a következőkben ezért bemutatja, hogyan alakult volna a jövedelmezősége és pénzügyi helyzete abban az esetben, ha az ACE Network Zrt., Poli Computers PC Kft., HungaroDigital Kft., Invitech ICT Services Kft. és InviTechnocom Kft valamint a One Montenegro (korábban Telenor Montenegro) felvásárlására már 2021. január 1-jén sor került volna, valamint a jövőbeni tranzakciók finanszírozásához kibocsátott kötvények 2021. év elején kibocsátásra kerültek volna, a 2022-ben történt IG Com és RheinMetall AG általi tőkeemelésekkel együtt.

Az előzetes pénzügyi információk szerinti feltételezett pénzügyi helyzet vagy eredmény eltérhet a 4iG Csoport tényleges pénzügyi helyzetétől vagy eredményétől. A pro forma konszolidált pénzügyi információk elkészítésekor a 4iG Csoport az átfogó eredménykimutatás változásait bemutatja.

1. Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításának célja

Az előzetes (a továbbiakban: „előzetes” vagy „pro forma”) pénzügyi információk elkészítésének a célja, hogy bemutassa a 2021-ben megvalósult cégvásárlások, kötvénykibocsátások, valamint a 2022-ben megvalósult 2 jelentős tőkeemelésnek feltételezhetően milyen hatása lenne a Kibocsátó konszolidált pénzügyi kimutatásaira.

Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk kizárólag szemléltető céllal készültek, egy feltételezett állapot bemutatására, az adatok kizárólag tájékoztató jellegűek. A 4iG Csoport tényleges átfogó eredménye vagy pénzügyi helyzete ettől a feltételezett pénzügyi helyzettől vagy eredménytől eltérhet.

Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk kizárólag a 4iG Csoport 2021. december 31-i fordulónappal végződő üzleti évre vonatkozó, IFRS-ek szerint összeállított auditált konszolidált pénzügyi kimutatásaival együtt értelmezhetőek helyesen.

2. Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk elkészítésének alapja

A jelen előzetes (pro forma) pénzügyi információk az Európai Bizottság 2019/980. számú felhatalmazáson alapuló rendelettel (2019. március 14.) összhangban készültek, amely kiegészítéseket tartalmaz az Európai Unió 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztató formátuma, tartalma, ellenőrzése és jóváhagyása tekintetében. Ezen rendeletek határozzák meg, hogy a kibocsátóknak tájékoztatójukban a befektetőket milyen információkkal kell ellátni, illetve azt, hogy ez milyen részletezettséggel és milyenformában kell megtörténnjen.

Ezek a szabályozók – együttesen a releváns hazai rendelkezésekkel – megkövetelik, hogy a kibocsátó vállalkozás úgynevezett előzetes (pro forma) adatokat is jelentsen, vagyis az összehasonlíthatóság biztosítása érdekében úgy kell bemutatnia az átfogó eredményét és pénzügyi helyzetét, mintha a jelentős bruttó változást eredményező ügyleteket a kibocsátó legutóbbi pénzügyi jelentés szerinti időszakának kezdetén hajtotta volna végre.

Ezen előzetes pénzügyi információk tájékoztató jellegűek, az előzetes pénzügyi információk egy feltételezett helyzetre vonatkoznak, és ezért nem a Kibocsátó valós pénzügyi helyzetét vagy eredményét mutatják. Ezen adatokat tájékoztató jellegűnek kell tekinteni és önmagában a pro forma adatokra döntést alapozni nem lehet.

2021-ben megvalósult tőkeemelések hatásai a Kibocsátó 2021. december 31-re készített auditált mérleg és eredménykimutatása már tartalmazza, így külön nem kerül kimutatásra.

A pro forma számok összeállítása során a Kibocsátó 2021. december 31-re vonatkozó IFRS-ek szerint készített konszolidált eredménykimutatás került módosításra a következők szerint:

- Akvizíciók esetében a Kibocsátó feltételezése az, hogy a kifizetett vételár minden esetben megegyezik a ténylegesen kifizetett vételár összegével;
- AceNetwork Zrt., Az AceNetwork fő tevékenysége számítástechnikai eszközök értékesítése, üzemeltetése, illetve ezzel kapcsolatos tanácsadási feladatok elvégzése. A céget a Kibocsátó 2021. április 14-én szerezte meg a Társaság 70%-os tulajdonrészét. A befektetés értéke 1 886 millió forint. A 2021. április 13-áig terjedő időszak lett hozzáadva az átfogó jövedelemhez, amihez a 2021-es évre vonatkozó magyar számviteli standardok szerint készített auditált éves beszámolóját használta fel a Társaság, amit a szükséges IFRS tételekkel módosított a Cégcsoport IFRS szerinti számviteli politikájával összhangban;
- HungaroDigiTel Kft., A Hungaro DigiTel Kft. Magyarország vezető és a térség egyik meghatározó, saját infrastruktúrával (földi műholdas feladóállomás) rendelkező távközlési szolgáltatója, amely magas színvonalú telekommunikációs megoldásokat – távközlési hálózatok kiépítését, felügyeletét és üzemeltetését – végzi műholdas, úgynevezett VSAT (Very Small Aperture Terminal) technológia alkalmazásával. A Hungaro DigiTel Kft. 75%-os tulajdonrészét 2021. május 12-én vásárolta a Kibocsátó; közvetett módon a Portuguese Telecommunication Investment Kft-n keresztül. A befektetés értéke 6 856,6 millió forint. A 2021. május 12-ig terjedő időszak lett hozzáadva az átfogó jövedelemhez, amihez a 2021-es évre vonatkozó magyar számviteli

standardok szerint készített éves auditált beszámolóját használta fel a Társaság, amit a szükséges IFRS tételekkel módosított a Cégcsoport IFRS szerinti számviteli politikájával összhangban;

- Poli Computer PC Kft, A Poli Computer PC Kft. 1997 óta kínál széleskörű IT megoldásokat vállalati ügyfelei részére. Partnerei között egyaránt megtalálhatóak magyar kis-, közép- és nagyvállalatok csakúgy, mint nemzetközi multinacionális cégek. A Kibocsátó 100%-os üzletrészét 2021. május 20-án vásárolta meg 2 006 millió forintért. A 2021. május 31-ig terjedő időszak lett hozzáadva az átfogó jövedelemhez, amihez a 2021-es évre vonatkozó magyar számviteli standardok szerint készített auditált éves beszámolóját használta fel a Társaság, amit a szükséges IFRS tételekkel módosított a Cégcsoport IFRS szerinti számviteli politikájával összhangban. A Poli Computer PC Kft felvásárlása nem gyakorol jelentős hatást a Társaság előzetes kimutatásaira, de a Vezetőség döntése alapján a teljes pro forma eredménykimutatás érdekében bemutatásra kerül a teljes éves hatás;
- Invitech ICT Services és InviTechnocom, Az Invitech Csoport az egyik vezető telekommunikációs infrastruktúra és menedzselt szolgáltatást nyújtó szolgáltató a vállalati és nagykereskedelmi ügyfelek számára Magyarországon. Az Invitech Csoport 100%-os tulajdonrészét a Kibocsátó 2021. szeptember 30-án vásárolta fel 96 909,1 millió forintért. A 2021. szeptember 30-ig terjedő időszak lett hozzáadva az átfogó jövedelemhez, amihez a 2021-es évre vonatkozó magyar számviteli standardok szerint készített auditált éves beszámolóját használta fel a Társaság, amit a szükséges IFRS tételekkel módosított a Cégcsoport IFRS szerinti számviteli politikájával összhangban;
- A fenti két társaság esetében kiszűrésre került az akvizíció előtt meglévő hitelek utáni kamatráfordítás és pénzügyi átértékelés eredménye is, azzal a feltételezéssel, hogy ha január 1-ével valósul meg a tranzakció ugyanúgy visszafizetésre kerülnek ezek a tételek, mint ahogy 2021 szeptember 30-án megvalósult. Ennek összege 350 449 ezer forint;
- One Montenegro (Telenor Montenegro); A One Montenegro piacvezető a montenegrói vállalati és lakossági mobilszolgáltatási szegmensben egyaránt. A Társaságot 2021. december 21-én vásárolta fel a Kibocsátó forintban átszámított vételár 52 822,2 millió forint. A 2021-es teljes éves eredménye került beépítésre a pro forma számokba. Ehhez a 2021-es auditált Montenegrói számviteli szabványok szerint készült beszámolót használta a Kibocsátó, módosítva a szükséges – Montenegróban még 2021-ben nem használt IFRS standardokkal, összhangban a Csoport IFRS számviteli politikájával, valamint kiszűrésre került a 2021-ben az előző tulajdonosnak fizetett szolgáltatások díjai 115 157 ezer forint értékben;
- Kibocsátott kötvények; A Kibocsátó a 2021-es év folyamán többször bocsátott ki kötvényt az akvizíciós stratégiájának finanszírozása érdekében. Először 2021. március 29-én, 15,45 milliárd forint névértékben 2,9%-os kupponnal. 2021. szeptember 27-én speciális M&A kötvényt bocsátott ki 100 milliárd forint értékben, amiből 2021. december 23-án 83 milliárd forint tőkét visszavásárolt a Kibocsátó. Az NKP program keretében 2021. decemberében két körben bocsátott ki összesen 370,75 milliárd névértékű kötvényt fix 6%-os kupon mellett. A kötvények pro forma számainak esetében a 4iG Csoport 2021-es auditált számaival összhangban kalkulált éves kamatfizetési kötelezettség került meghatározásra, az IFRS standardok szerinti effektív kamatláb módszert alkalmazva;
- 2022-es jelentős tőkeemelések hatása a saját tőkére, valamint a pénzeszközökre;

- 2022-ben több lépcsőben jelentős tőkeemelések történtek, aminek jelentős hatása van a Kibocsátó mérlegére. A pro forma kimutatás során a tőkeemeléseket úgy vizsgálat a Kibocsátó, mintha az a fordulónap utolsó napján történt volna;
- Az IG Com 80 milliárd forintos, a Rheinmetall AG 33,65 milliárd forintos készpénzben történő tőke emelést hajtott végre;
- Követelés apporttal az Alpac Capital érdekeltségébe tartozó Bartolomeu Invest Kft. 13,24 milliárd forintos (opciós díj részvényben történő kiegyenlítése), míg Calik Holding Anonim Sirketi 8,04 milliárd forintos tőke emelést hajtott végre;
- A Kibocsátó a pro forma számok elkészítése során az év végén szabad pénzeszközöket a források felhasználásáig a korábbi gyakorlatával összhangban rövidtávú lekötésekben helyezi el. A kimutatásokban ez a pénzügyi műveletek és tőke emelések oszlopban jelenik meg. A pénzügyi műveletek hatása a Kibocsátó saját kalkulációján alapszik (negyedéves rövid távú lekötésekkel kalkulált a Társaság. 2021 Q1-es kamatláb 0,5%, 2021 Q2-es kamatláb 0,53%, 2021 Q3-as 1%, 2021 Q4-es 2,29%);
- Az előzetes pénzügyi kimutatások során a konszolidációs kiszűrések (a Cékcsoport vállalatira) elvégzésre kerültek az egyedi tranzakciók összeállítása során;
- A fent bemutatott tételek várhatóan folyamatos hatást fognak gyakorolni a Kibocsátó konszolidált pénzügyi beszámolóira
- A fent bemutatott tételeken kívül a Kibocsátónak nem volt olyan jelentős tranzakciója (normál üzletmeneten kívül), amit szükséges a jelen Tájékoztatóban külön kiemelni

3. Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításának tartalma

Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk elkészítésekor a vállalat ugyanazokat a számviteli politikákat és megjelenítési kritériumokat alkalmazta, mint a 4iG Nyrt. és leányvállalatai 2021. december 31-re vonatkozó auditált konszolidált éves pénzügyi kimutatásai során.

Az 4iG cégcsoport pro forma konszolidált pénzügyi kimutatásai az alábbi részekből állnak:

- pro forma konszolidált átfogó jövedelemkimutatás a 2021. december 31-én végződő évről;
 - magyarázó megjegyzések a pro forma konszolidált pénzügyi kimutatáshoz.

Előzetes bruttó hatás meghatározása

A bruttó hatás meghatározása során az akvirált leányvállalatok teljes 2021-es auditált beszámolóját használta fel a Kibocsátó a jelentős hatás meghatározásához. Figyelembe véve a 2020-as auditált konszolidált eredménykimutatás sorokra gyakorolt hatását, illetve a mérlegfő összegre vetített hatást. A tőkeemelések és kötvény kamatok hatásai a Kibocsátó saját kalkulációit tartalmazza. A táblázat adatai ezer forintban vannak:

Fő beszámoló sorok	Kibocsátó 2020-as auditált konszolidált számai (ezer Forint)	ACE Network Zrt.	2020-as számokra gyakorolt hatása	Hungaro DigiTel Kft.	2020-as számokra gyakorolt hatása	Poli Computer PC Kft.	2020-as számokra gyakorolt hatása	Invitech Csoport	2020-as számokra gyakorolt hatása	One Montenegro	2020-as számokra gyakorolt hatása	Kötvény kibocsátások	2020-as számokra gyakorolt hatása	2022-es tőkeemelések	2020-as számokra gyakorolt hatása
Árbevétel	57 779 794	5 730 132	9,9%	5 734 317	9,9%	2 906 129	5,0%	30 174 030	52,2%	18 885 275	32,7%	-	n/a	-	n/a
EBITDA	5 047 386	1 236 358	24,5%	2 510 906	49,7%	409 240	8,1%	13 183 534	261,2%	7 614 954	150,9%	-	n/a	-	n/a
Adózott eredmény	3 438 803	980 156	28,5%	982 306	28,6%	189 399	5,5%	5 790 395	168,4%	3 867 516	112,5%	-20 940 835	-609,0%	-	n/a
Mérlegfő összeg	37 863 023	4 883 800	12,9%	11 140 913	29,4%	1 184 671	3,1%	49 810 962	131,6%	31 562 698	83,4%	387 750 000	1024,1%	132 934 424	351%

Előzetes (pro forma) konszolidált eredménykimutatás

	2021	ACE Network Zrt.	Hungaro DigiTel Kft.	Poli Computer PC Kft.	Invitech Csoport	One Montenegro	Pénzügyi műveletek és tőke emelés hatása	Pro forma 2021
Értékesítés nettó árbevétele	93 653 153	669 475	1 757 088	1 092 876	20 961 158	18 479 902	0	136 613 653
Egyéb működési bevétel	2 363 270	0	20	20 929	1 112 169	405 373	0	3 901 761
Bevételek összesen	96 016 423	669 475	1 757 108	1 113 806	22 073 327	18 885 275	0	140 515 414
Eladott áruk és szolgáltatások	-59 090 404	-469 705	-1 343	-293 947	-5 624 267	-5 380 453	0	-70 860 119
Működési ráfordítások	-8 052 892	-82 999	-459 221	-74 752	-1 948 551	-2 825 278	0	-13 443 693
Személyi jellegű ráfordítások	-16 249 849	-87 390	-411 439	-657 803	-4 959 119	-2 810 211	0	-25 175 811
Egyéb ráfordítások	-529 692	-10 790	-3 818	-4 317	-675 255	-254 378	-13 240 125	-14 718 376
Működési költségek	-83 922 837	-650 885	-875 821	-1 030 819	-13 207 192	-11 270 321	-13 240 125	-124 197 999
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)	12 093 586	18 590	881 287	82 987	8 866 135	7 614 954	-13 240 125	16 317 415
Értékcsökkenés és értékvesztés	-4 170 064	-40 383	-459 464	-55 422	-4 712 544	-3 008 251	0	-12 446 128
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	7 923 522	-21 793	421 823	27 565	4 153 592	4 606 703	-13 240 125	3 871 287
Pénzügyi bevételek	3 825 509	10 523	344	2 113	53 967	135 712	2 172 451	6 200 618
Pénzügyi ráfordítások	-3 011 806	-13 804	-1 498	-3 773	-290 055	-469 022	-20 940 835	-24 730 792
Adózás előtti eredmény	8 737 225	-25 074	420 669	25 905	3 917 504	4 273 393	-32 008 508	-14 658 887
Jövedelemadók	-1 575 781	-2 577	-74 192	-17 441	-240 273	-405 877	424 460	-1 891 681
Adózott eredmény	7 161 444	-27 650	346 476	8 463	3 677 230	3 867 516	-31 584 048	-16 550 569
Egyéb átfogó jövedelem	136 143	0	0	0	0	617 516	0	753 659
Teljes átfogó jövedelem	7 297 587	-27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	-31 584 048	-15 796 910
Adózott eredményből:								
Anyavállalatra jutó rész	6 958 207	-19 355	259 857	8 463	3 677 230	3 867 516	-31 584 048	-16 832 130
Külső tulajdonosra jutó rész	203 237	-8 295	86 619	0	0	617 516	0	899 077
Teljes átfogó eredményből:								
Anyavállalatra jutó rész	7 094 350	-19 355	259 857	8 463	3 677 230	3 867 516	-31 584 048	-16 695 987
Külső tulajdonosra jutó rész	203 237	-8 295	86 619	0	0	617 516	0	899 077

Előzetes (pro forma) konszolidált mérleg (eszközök)

	2021	ACE Network Zrt.	Hungaro DigiTel Kft.	Poli Computer PC Kft.	Invitech Csoport	One Montenegro	Kötvények	Tőkeemelés	Pro forma 2021
Éven túli eszközök									
Tárgyi eszközök	39 613 353								39 613 353
Immateriális javak	9 789 376								9 789 376
Bérleti jog lízingek	17 837 483								17 837 483
Szerződéses eszközök	397 601								397 601
Halasztott adókövetelés	691 900								691 900
Goodwill	114 939 039	- 27 650	346 476	8 463	3 579 450	4 369 874			123 215 653
Egyéb befektetések	235 986								235 986
Éven túli eszközök összesen	183 504 738	- 27 650	346 476	8 463	3 579 450	4 369 874	-	-	191 781 352
Forgóeszközök									-
Pénzeszközök és pénzeszköz- egyenértékesek	266 530 261				97 780	115 157	2 172 451	111 660 000	380 575 650
Vevőkövetelések	35 926 056							8 044 300	43 970 355
Egyéb követelések és aktív időbeli elhatárolások	11 014 881								11 014 881
Tényleges jövedelemadó követelések	-								-
Értékpapírok	17 150								17 150
Készletek	2 943 311								2 943 311
Forgóeszközök összesen	316 431 660	-	-	-	97 780	115 157	2 172 451	119 704 300	438 521 348
Eszközök összesen	499 936 398	- 27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	2 172 451	119 704 300	630 302 700

Előzetes (pro forma) konszolidált mérleg (források)

	2021	ACE Network Zrt.	Hungaro DigiTel Kft.	Poli Computer PC Kft.	Invitech Csoport	One Montenegro	Kötvények	Tőkeemelés	Pro forma 2021
FORRÁSOK									-
Saját tőke									
Jegyzett tőke	2 064 158							3 917 341	5 981 499
Visszavásárolt saját részvények	- 245 726								- 245 726
Tőketartalék	3 868 592							129 027 083	132 895 675
Eredménytartalék	9 793 019	- 19 355	259 857	8 463	3 677 230	3 867 516	- 18 343 924	- 13 240 125	- 13 997 318
Átváltási különbözet	136 143					617 516			753 659
Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	15 616 187	- 19 355	259 857	8 463	3 677 230	4 485 032	- 18 343 924	119 704 300	125 387 790
Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	1 641 259	- 8 295	86 619						1 719 583
Saját tőke összesen:	17 257 446	- 27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	- 18 343 924	119 704 300	127 107 373
Hosszú lejáratú kötelezettségek									-
Céltartalékok	955 770								955 770
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök, kötvények	407 739 435								407 739 435
Pénzügyi lízing kötelezettségek	14 490 303								14 490 303
MRP kötelezettség	-								-
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	423 185 508	-	-	-	-	-	-	-	423 185 508
Rövid lejáratú kötelezettségek									-
Szállítói kötelezettségek	23 251 567								23 251 567
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	211								211
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	31 792 208						20 516 375		52 308 583
MRP kötelezettség	865 740								865 740
Osztalékkötelezettség tulajdonosok felé	42								42
Pénzügyi lízing kötelezettségek	3 583 676								3 583 676
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	59 493 444	-	-	-	-	-	20 516 375	-	80 009 819
Kötelezettségek és saját tőke összesen	499 936 398	- 27 650	346 476	8 463	3 677 230	4 485 032	2 172 451	119 704 300	630 302 700

A fenti táblázatokban minimális kerekítési különbözetelek találhatóak, azonban véleményünk szerint ezen kerekítési hibák nem befolyásolják szignifikánsan a pro forma konszolidált mérleg értelmezését.

Leíró jellegű bemutatása a 2022-es akvizícióknak

A következőkben bemutatásra kerülnek a 2022-ben megvalósuló tranzakciók és azok feltételezett hatásai a 2021-es eredménykimutatás számokra. Ezen számok olyan becsléseket és feltételezéseket tartalmaznak, amelyek a különböző számviteli politikákra vonatkoznak (IFRS módosító tételek), amelyek könyvvizsgálati módszerekkel nem alátámaszthatóak.

A Kibocsátó a 2022. üzleti évben jelentős növekedésen ment keresztül, és számos tranzakciót hajtott végre, amelyre tekintettel felmérte a vonatkozó uniós jogszabályok szerinti előzetes (pro forma) pénzügyi információk bemutatására vonatkozó kötelezettségét. A vonatkozó uniós jogszabályok értelmében, a Kibocsátónak be kell mutatnia a Tájékoztatóban, ha olyan ügyletet hajtott végre a 2021 év mérlegfordulónapja, illetve Tájékoztató által lefedett időszakban, amely a jelentős bruttó változást eredményezett a Kibocsátó működésében.

A leíró jellegű pénzügyi információk csak szemléltető céllal készülhetnek, mert ezek alapja a 2021-es magyar számviteli törvény szerint készült beszámoló adatai, melyek becslt információk segítségével mutatnak be egy feltételezett módosított állapotot, így nem tartalmazhatják pontosan és könyvvizsgálati módszerekkel ellenőrizhető módon az 4ig Csoport valós átfogó eredményét vagy pénzügyi helyzetét. E kockázatok, bizonytalanságok és egyéb tényezők tudatában figyelmeztetjük a befektetőket, hogy ne támaszkodjanak befektetési döntéseik meghozatalakor önmagában ezekre az állításokra.

A leíró jellegű bemutatás alkalmazásának indokai az alábbiak. Jelentős bruttó változás esetén a tájékoztatóért felelős személyek kivételesen, az illetékes hatósággal egyetértésben, az előzetes pénzügyi információkon kívül más módon is ismertethetik az ügylet hatását. Jelen fejezetben bemutatott akvizíciók esetében az érintett társaságokra vonatkozóan – a Kibocsátó érdekkörén kívül álló okok miatt – nem állnak rendelkezésre teljeskörűen azok az információk, amelyek lehetővé tennék független könyvvizsgálói jelentés által megerősített olyan pro forma pénzügyi információk elkészítését, amelyet helyesen állítottak össze és amely a Kibocsátó számviteli politikájával összhangban áll. Ennek elsődleges oka az, hogy a Kibocsátó pénzügyi jelentései IFRS szerint, míg az érintett társaságok egy részének beszámolóit nem IFRS alapján készítették, így a pro forma beszámoló elkészítéshez ezen beszámolókból származó pénzügyi információk IFRS sztenderd szerint alapján történő átforgatása szükséges. Másrészt az IFRS beszámolót készítő érintett társaságok esetében szükséges IFRS számviteli politikák összehangolása folyamatban van, a számviteli politikákból eredő különbségek meghatározása visszamenőleg még nem történt meg. A HAS és az IFRS standardok közötti eltérések meghatározása, számszerűsítése, az új szerződések esetében ezen új tételek eredményre gyakorolt hatásának meghatározása, megvásárolt eszközök valós értékének és ezen eszközök alapján a goodwill meghatározása a társaságok méretére is tekintettel olyan komplex – külső szakértő igénybevételét igénylő – folyamat, amely jelentős erőforrás és időigénnyel bír. Előzőekben bemutatott körülményekre tekintettel az Antenna Hungária Zrt., a DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft., a One Telecommunications SH A. és az Altelecom SH A. kapcsán a Kibocsátó a leíró jellegű információkat mutat be a pro forma beszámolójában.

Antenna Hungária Zrt.

Az Antenna Hungária évtizedek óta meghatározó szereplője a hazai telekommunikációs szektornak, fő tevékenységi területe az országos földfelszíni televízió- és rádióműsor-szórás, valamint a vezeték nélküli üzleti távközlés. Az AH az egyik legsikeresebb hazai tulajdonban lévő információ-technológiai céggént az utóbbi években folyamatos növekedést tudott felmutatni, műsorgyártó és rendezvénytechnikai üzletágakkal bővült, illetve bekapcsolódott a robbanásszerű növekedés előtt álló OTT (Over-the-Top) és IoT (Internet of Things - a dolgok internete) iparágakba, saját hálózatokat, megoldásokat és szolgáltatásokat kiépítve.

A 4iG Nyrt. és az "ANTENNA HUNGÁRIA" Zrt. („AH”) tulajdonosi jogait gyakorló Magyar Állam képviseletében eljáró Nemzeti Vagyon Kezeléséért Felelős Tárca Nélküli Miniszter megállapodtak a 4iG-nak az ANTENNA HUNGÁRIA Zrt. történő tulajdonszerzésével kapcsolatos részvényjegyzési és apportálási megállapodás végrehajtásának zárásáról. A 4iG cégcsoport az apport útján megvalósuló tőkeemeléssel 71,6 százalékos tulajdont szerzett az ANTENNA HUNGÁRIA Zrt.-ben 2022 március 22-ei dátummal.

A leíró jellegű (pro forma) pénzügyi információk előállításához az Antenna Hungária Zrt. egyedi 2021-es évre vonatkozó magyar számviteli standardok szerint készített éves auditált beszámolóját használta fel a Társaság.

Az Antenna Hungária Zrt magyar számviteli törvények szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 71 994 000 ezer forint, üzleti eredménye (EBIT) -10 102 000 ezer forint, azonban az adózott eredmény 3 167 000 ezer forint volt. Ezen előzetes számok lettek módosítva becsült IFRS módosításokkal. IFRS16 (lízing) átsorolások, valamint a helyi iparűzési adó és innovációs járulék került átsorolásra az egyéb ráfordítások közül az adók sorra. Ezen adatok önmagukban, pontosan meghatározott IFRS módosítások és a szinergiák beépítése nélkül járultak volna hozzá a 4iG cégcsoport eredményességéhez.

Antenna Hungária Zrt

Értékesítés nettó árbevétele	71 994 000
Egyéb működési bevétel	2 722 000
Bevételek összesen	74 716 000
Eladott áruk és szolgáltatások	-3 496 000
Működési ráfordítások	-50 253 000
Személyi jellegű ráfordítások	-6 541 000
Egyéb ráfordítások	-15 660 000
Működési költségek	-75 950 000
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)	-1 234 000
Értékcsökkenés és értékvesztés	-8 259 031
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	-9 493 031
Pénzügyi bevételek	14 761 000
Pénzügyi ráfordítások	-1 510 267
Adózás előtti eredmény	3 757 702
Jövedelemadók	600 000
Adózott eredmény	3 157 702
Egyéb átfogó jövedelem	-
Teljes átfogó jövedelem	3 157 702

Adózott eredményből:

Anyavállalatra jutó rész	2 424 484
Külső tulajdonosra jutó rész	733 218

Teljes átfogó eredményből:

Anyavállalatra jutó rész	2 424 484
Külső tulajdonosra jutó rész	733 218

A DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft.

A DIGI Csoport 1998-as megalakulása óta elsődleges célja a kábeltelevízió, szélessávú, korlátlan internete és alacsony havidíjú telefon szolgáltatások minél szélesebb ügyfélkörhöz történő eljuttatása. Optikai hálózatának folyamatos bővítésével és kiváló ár-érték arányú szolgáltatásaival igyekszik a meglévő ügyfélkörét folyamatosan bővíteni. Emellett műholdas, illetve mobilinternet szolgáltatásokat is beemelt a portfóliójába gyorsabban felépülő mobilhívások és kiváló hangminőség mellett. Saját gyártású csatornáival igényes, bárhová és bármikor eljuttatható műsorszolgáltatást biztosít ügyfeleinek.

A leíró jellegű (pro forma) pénzügyi információk előállításához az DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft., az Invitel Távközlési Zrt. Valamint a DIGI Infrastruktúra Kft. 2021-es évre vonatkozó magyar számviteli standardok szerint készített éves auditált beszámolóját használta fel a Társaság. A DIGI Csoport számai nem konszolidált alapon készültek.

A DIGI Csoport magyar számviteli törvények szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 76 121 343 ezer forint, üzleti eredménye (EBIT) – 6 643 767 forint, az adózott eredmény -11 305 744 ezer forint

volt. Ezen előzetes számok lettek módosítva becsült IFRS módosításokkal. IFRS16 (lízing) átsorolások, valamint a helyi iparűzési adó és innovációs járulék került átsorolásra az egyéb ráfordítások közül az adók sorra. Ezen adatok önmagukban, pontosan meghatározott IFRS módosítások és a szinergiák beépítése nélkül járultak volna hozzá a 4iG cégcsoport eredményességéhez.

	Digi Csoport	
Értékesítés nettó árbevétele		76 121 343
Egyéb működési bevétel		10 717 977
Bevételek összesen		86 839 320
Eladott áruk és szolgáltatások		-26 415 445
Működési ráfordítások		-18 641 699
Személyi jellegű ráfordítások		-20 408 955
Egyéb ráfordítások		-6 678 043
Működési költségek		-72 144 141
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)		14 695 179
Értékcsökkenés és értékvesztés		-21 338 946
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)		-6 643 767
Pénzügyi bevételek		1 461 016
Pénzügyi ráfordítások		-5 107 005
Adózás előtti eredmény		-10 289 757
Jövedelemadók		1 015 987
Adózott eredmény		-11 305 744
Egyéb átfogó jövedelem		-
Teljes átfogó jövedelem		-11 305 744
Adózott eredményből:		
Anyavállalatra jutó rész	-	11 305 744
Külső tulajdonosra jutó rész		-
Teljes átfogó eredményből:		
Anyavállalatra jutó rész	-	11 305 744
Külső tulajdonosra jutó rész		-

One Telecommunications SH A.

A One Telecommunications SH A. az egyik piacvezető távközlési szolgáltató Albániában, melynek elsődleges profilja a megbízható minőségű vezeték nélküli, illetve szélessávú internet szolgáltatások elérhetőségének biztosítása meglévő és új ügyfelei részére. Emellett nagy hangsúlyt fektetnek mobil- és vezetékes telefonhálózatuk folyamatos fejlesztésére, egyre biztonságosabb, szélesebb lefedettséggel, nagy sebességgel, hogy ügyfeleinek a lehető legjobb hívási élményekben legyen részük.

A leíró jellegű (pro forma) pénzügyi információk előállításához az One Telecommunications SH A. 2021-es évre vonatkozó nemzetközi számviteli standardok (IFRS) szerint készített éves auditált beszámolóját

használta fel a Társaság. Az IFRS számviteli politikák összehangolása a Tájékoztató elkészítése idejében még nem történt meg, valamint az eszközök valósértékének meghatározása is folyamatban van.

A One Telecommunications SH A. nemzetközi számviteli standardok szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 28 234 180 ezer forintnak megfelelő albán LEK, üzleti eredménye (EBIT) 1 007 210 ezer forint, az adózott eredmény 586 019 ezer forint volt. Ezen adatok önmagukban, a szinergiák beépítése nélkül járultak volna hozzá a 4iG cégcsoport eredményességéhez. Az adatok 3,0699 ALL/HUF árfolyamon lettek forintosítva.

One Telecommunications	
SH A.	
Értékesítés nettó árbevétele	28 234 180
Egyéb működési bevétel	0
Bevételek összesen	28 234 180
Eladott áruk és szolgáltatások	-19 653 291
Működési ráfordítások	-3 020 290
Személyi jellegű ráfordítások	-4 508 173
Egyéb ráfordítások	-20 958
Működési költségek	-27 202 712
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)	1 031 468
Értékcsökkenés és értékvesztés	-24 258
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	1 007 210
Pénzügyi bevételek	400 631
Pénzügyi ráfordítások	-812 728
Adózás előtti eredmény	595 112
Jövedelemdók	9 093
Adózott eredmény	586 019
Egyéb átfogó jövedelem	
Teljes átfogó jövedelem	586 019
Adózott eredményből:	
Anyavállalatra jutó rész	586 019
Külső tulajdonosra jutó rész	-
Teljes átfogó eredményből:	
Anyavállalatra jutó rész	586 019
Külső tulajdonosra jutó rész	-

Albtelecom SH A.

Az Albtelecom piacvezető az albán vállalati és lakossági internetszolgáltatási szegmensben egyaránt. Meglévő optikai hálózatukat folyamatosan fejlesztik, hogy teljes lefedettséget biztosítsanak ügyfeleiknek az ország egész területén. A cég folyamatosan keresi az új lehetőségeket és állandó területi beruházások révén szeretné szolgáltatásait még korszerűbbé tenni meglévő és új ügyfelei számára.

A leíró jellegű (pro forma) pénzügyi információk előállításához az Albtelecom 2021-es évre vonatkozó nemzetközi számviteli standardok (IFRS) szerint készített éves auditált beszámolóját használta fel a Társaság.

Az Albtelecom nemzetközi számviteli standardok szerinti 2021. évi értékesítés nettó árbevétele 21 254 124 ezer forintnak megfelelő albán LEK, üzleti eredménye (EBIT) 23 390 ezer forint, az adózott eredmény – 1 657 375 ezer forint volt. Az IFRS számviteli politikák összehangolása a Tájékoztató elkészítése idejében még nem történt meg, valamint az eszközök valószínűértékének meghatározása is folyamatban van. Ezen adatok önmagukban, a szinergiák beépítése nélkül járultak volna hozzá a 4iG cégcsoport eredményességéhez. Az adatok 3,0699 ALL/HUF árfolyamon lettek forintosítva.

Albtelecom SH A.	
Értékesítés nettó árbevétele	21 254 124
Egyéb működési bevétel	59 016
Bevételek összesen	21 313 140
Eladott áruk és szolgáltatások	-9 055 505
Működési ráfordítások	-2 620 860
Személyi jellegű ráfordítások	-3 546 689
Egyéb ráfordítások	-351 138
Működési költségek	-15 574 192
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)	5 738 948
Értékcsökkenés és értékvesztés	-5 715 558
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	23 390
Pénzügyi bevételek	997 776
Pénzügyi ráfordítások	-2 678 540
Adózás előtti eredmény	-1 657 375
Jövedelemadók	
Adózott eredmény	-1 657 375
Egyéb átfogó jövedelem	
Teljes átfogó jövedelem	-1 657 375

Adózott eredményből:

Anyavállalatra jutó rész	-1 330 375
Külső tulajdonosra jutó rész	-327 000

Teljes átfogó eredményből:

Anyavállalatra jutó rész	-1 330 375
Külső tulajdonosra jutó rész	-327 000

Ezen leíró jellegű pénzügyi információk csak szemléltető céllal készültek, mert ezek alapja a 2021-es magyar számviteli törvény (illetve az Altelecom és One Telecommunications SH A. esetében IFRS) szerint készült beszámoló adatai, melyek becsült információk segítségével mutatnak be egy feltételezett állapotot. A pro forma és a tényleges felvásárlás közötti terjedelmes időszak miatt csak a legalapvetőbb feltételezésekkel élt a Kibocsátó. A szinergiák beépítésére nem került sor, így nem tartalmazhatják pontosan és könyvvizsgálati módszerekkel ellenőrizhető módon az 4iG Csoport valószínűleg pro forma eredményét vagy pénzügyi helyzetét. E kockázatok, bizonytalanságok és egyéb tényezők tudatában figyelmeztetjük a befektetőket, hogy ne támaszkodjanak befektetési döntéseik meghozatalakor önmagában ezekre az állításokra.

	One Telecommunications				
	Antenna Hungária Zrt	Digi Csoport	SH A.	Albtelecom SH A.	Becsült P&L hatás
Értékesítés nettó árbevétele	71 994 000	76 121 343	28 234 180	21 254 124	197 603 647
Egyéb működési bevétel	2 722 000	10 717 977	0	59 016	13 498 993
Bevételek összesen	74 716 000	86 839 320	28 234 180	21 313 140	211 102 641
Eladott áruk és szolgáltatások	-3 496 000	-26 415 445	-19 653 291	-9 055 505	-58 620 241
Működési ráfordítások	-50 253 000	-18 641 699	-3 020 290	-2 620 860	-74 535 849
Személyi jellegű ráfordítások	-6 541 000	-20 408 955	-4 508 173	-3 546 689	-35 004 817
Egyéb ráfordítások	-15 660 000	-6 678 043	-20 958	-351 138	-22 710 139
Működési költségek	-75 950 000	-72 144 141	-27 202 712	-15 574 192	-190 871 046
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti eredmény (EBITDA)	-1 234 000	14 695 179	1 031 468	5 738 948	20 231 595
Értékcsökkenés és értékvesztés	-8 259 031	-21 338 946	-24 258	-5 715 558	-35 337 793
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	-9 493 031	-6 643 767	1 007 210	23 390	-15 106 199
Pénzügyi bevételek	14 761 000	1 461 016	400 631	997 776	17 620 423
Pénzügyi ráfordítások	-1 510 267	-5 107 005	-812 728	-2 678 540	-10 108 541
Adózás előtti eredmény	3 757 702	-10 289 757	595 112	-1 657 375	-7 594 316
Jövedelemadók	600 000	1 015 987	9 093		1 625 080
Adózott eredmény	3 157 702	-11 305 744	586 019	-1 657 375	-9 219 397
Egyéb átfogó jövedelem	-	-	-	-	-
Teljes átfogó jövedelem	3 157 702	-11 305 744	586 019	-1 657 375	-9 219 397
Adózott eredményből:					
Anyavállalatra jutó rész	2 424 484	-	11 305 744	586 019	-1 330 375
Külső tulajdonosra jutó rész	733 218	-	-	-327 000	406 218
Teljes átfogó eredményből:					
Anyavállalatra jutó rész	2 424 484	-	11 305 744	586 019	-1 330 375
Külső tulajdonosra jutó rész	733 218	-	-	-327 000	406 218

3. A pro forma konszolidált pénzügyi információk elfogadása

A proforma konszolidált pénzügyi információkért a 4iG Csoport menedzsmentje a felelős. Ezeket a proforma konszolidált pénzügyi információkat a Cégcsoport menedzsmentje 2022. augusztus 4-én megtárgyalta és elfogadta, valamint kijelenti, hogy az EU 2017/1129 (2017. június 14) és 2019/980 (2019. március 14.) számú rendeletei, valamint az alkalmazására vonatkozó magyar szabályozók rendelkezéseivel összhangban kerültek összeállításra.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓ BIZONYOSSÁGOT NYÚJTÓ JELENTÉSE
A 4iG NYRT. IGAZGATÓSÁGA RÉSZÉRE

Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításáról készült jelentés

Elvégeztük bizonyosságot nyújtó megbízásunkat annak érdekében, hogy jelentést tegyünk a **4iG Nyrt.** (továbbiakban: a Társaság) vezetése által a kibocsátási tájékoztató dokumentum részeként elkészített és 2022. augusztus 4-án a Társaság Igazgatósága által jóváhagyott előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításáról. Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk a 2021. december 31. napon végződő üzleti évre vonatkozó előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi helyzet kimutatást, konszolidált átfogó eredménykimutatást és a kiegészítő megjegyzéseket tartalmazzák. Az alkalmazott kritériumok, amelyek alapján a Társaság vezetése összeállította az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információkat az Európai Bizottság 2019/980. számú felhatalmazáson alapuló rendelete (2019. március 14.), valamint az Európai Unió 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelete (2017. június 14.) alapján kerültek meghatározásra, s amelyeknek történő megfeleltetés a 4iG Csoport által készített kiegészítő megjegyzések 3.2.1. pontjában kerültek bemutatásra.

Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információkat a vezetés azért állította össze, hogy bemutassa a Társaság 2021 és 2022-es év folyamán végrehajtott alábbi tranzakcióinak hatását a Társaság és leányvállalatai Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS-ek) szerint megállapított konszolidált pénzügyi kimutatására és átfogó eredményére a 2021. december 31-i dátummal végződő év vonatkozásában oly módon, mintha az ügyletek 2021. január 1-jén történtek volna meg:

- ACE Network Zrt. részesedésének megvásárlása
- Hungaro DigiTel Kft. apportként való bekerülése, illetve részesedésének megvásárlása
- Poli Computer PC Kft. részesedésének megvásárlása
- Invitech ICT Services Kft. részesedésének megvásárlása
- One Crna Gora d.o.o. (Podgorica, Montenegró; korábban Telenor d.o.o. Podgorica) részesedésének megvásárlása
- 2021. évi kötvénykibocsátások eredményhatása

illetve, hogy bemutassa a 2022. évben végrehajtott tőkeemelések hatását, mintha azok 2021. december 31-i dátummal történtek volna, valamint, hogy leíró jelleggel bemutassa a 2022-es év során történt következő akvizíciók feltételezett hatását a Társaság 2021. évi konszolidált mérlegére és eredményére, amennyiben azokat 2021. január 1-jén valósították volna meg:

- Digi DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft megvásárlása
- One Telecommunications SH A. megvásárlása
- Albtelecom SH A. megvásárlása
- Antenna Hungária Zrt-ben szerzett meghatározó befolyás

A folyamat részeként a Társaság vezetése a 2021. december 31-i fordulónappal végződő évre vonatkozó auditált, az EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS-ek) szerint készített konszolidált éves pénzügyi kimutatásaiban szereplő információkat használta fel.

A vezetés felelőssége az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításáért

A vezetés felelős az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információknak az Európai Bizottság 2019/980. számú felhatalmazáson alapuló rendelettel (2019. március 14.), valamint az Európai Unió 2017/1129 európai

parlamenti és tanácsi rendelettel (2017. június 14.) összhangban történő összeállításáért, beleértve a kiegészítő megjegyzések 3.2.1 pontjában bemutatott feltételezések kiválasztását és alkalmazását is.

A könyvvizsgáló felelőssége az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításáról szóló jelentésért

A mi felelőségünk véleményét mondani arról, hogy az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információkat a vezetés minden lényeges tekintetben az Európai Bizottság 2019/980. számú felhatalmazáson alapuló rendelete (2019. március 14.), valamint az Európai Unió 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelete (2017. június 14.) alapján állította-e össze.

Megbízásunkat a Nemzetközi Könyvvizsgálati és Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard Testület által kibocsátott, 3420. témaszámú Bizonyosságot Nyújtó Megbízásokra Vonatkozó Nemzetközi Standard (ISAE) alapján végeztük. Ez a standard megköveteli, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek és az eljárásainkat úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a vezetés az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információkat minden lényeges tekintetben az Európai Bizottság 2019/980. számú felhatalmazáson alapuló rendelete (2019. március 14.), valamint az Európai Unió 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelete (2017. június 14.) és a bemutatott feltételezéseknek megfelelően, a Társaság számviteli politikájával összhangban álló alapon állította-e össze.

Jelen megbízás során nem feladatunk az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításához felhasznált múltbeli információk kapcsán bármely jelentést vagy véleményt újra kibocsátani vagy frissíteni, így a jelen megbízás keretében nem végeztünk könyvvizsgálatot vagy átvilágítást az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállításához felhasznált bármely pénzügyi információ tekintetében.

Az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk célja kizárólag annak bemutatása, hogy egy jelentős esemény vagy tranzakció hogyan befolyásolná a gazdálkodó nem módosított pénzügyi információit akkor, ha az esemény vagy tranzakció egy, a bemutatás céljából választott korábbi időpontban történt volna. Ennek megfelelően semmilyen bizonyosságot nem nyújtunk arra vonatkozóan, hogy amennyiben az esemény vagy tranzakció ténylegesen 2021. január 1-én történt volna, akkor a tényleges eredmény megegyezne az előzetes (pro forma) kimutatásokban bemutatott eredménnyel.

A kellő bizonyosságot nyújtó megbízás, amelynek célja jelentés kibocsátása arról, hogy az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információkat minden lényeges tekintetben az alkalmazandó kritériumoknak megfelelően készítették-e el, olyan eljárások elvégzését is magában foglalja, amelyeknek célja annak megállapítása, hogy a vezetés által az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállítása során alkalmazott kritériumok megfelelő alapot nyújtanak-e az adott eseménynek vagy tranzakciónak közvetlenül betudható hatások bemutatásához, és elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy:

- a kapcsolódó pro forma korrekciók ezeket a kritériumokat megfelelően érvényesítik, valamint
- az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk ezen korrekcióknak a megfelelő alkalmazását tükrözik a módosítás előtti konszolidált éves pénzügyi kimutatások adataira vetítve.

Az általunk kiválasztott eljárások a szakmai megítélésünkön alapulnak, figyelembe véve a Társasággal és azon eseménnyel vagy tranzakcióval kapcsolatos megértésünket, amelyeken az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk összeállítása alapul, illetve a megbízásunk egyéb körülményeit is.

A megbízásunk magába foglalja az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információk általános bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információkat minden lényeges szempontból az Európai Bizottság 2019/980. számú felhatalmazáson alapuló rendeletében (2019. március 14.), valamint az Európai Unió 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletében (2017. június 14.) foglaltaknak és a bemutatott feltételezéseknek megfelelően, a Társaság konszolidált számviteli politikájával összhangban álló alapon állították össze.

Felhasználási korlátozás

Ezen jelentésünk kizárólag a 4iG Nyrt. Igazgatóságának kérésére készült a Társaság előzetes (pro forma) konszolidált pénzügyi információinak vizsgálata céljából. Jelentésünk kizárólag erre a célra használható fel, a jelentés bármilyen más célú felhasználása, illetve nyilvánosságra hozatala csak előzetes írásbeli engedélyünkkel lehetséges. Jelentésünkkel kapcsolatban semmilyen felelősséget nem vállalunk a jelentés címzettjein kívüli felekkel szemben.

Budapest, 2022. augusztus 5.



Honti Péter
ügyvezető



Freiszberger Zsuzsanna
kamarai tag könyvvizsgáló
007229

INTERAUDITOR Consulting Kft.
1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1/F.
004408

Fogalomjegyzék

A Tájékoztatóban használt fogalmak, illetve rövidítések meghatározása:

4iG Csoport	A Kibocsátó és leányvállalatai
BÉT	Budapesti Értéktőzsde Zrt. (székhely: 1013 Budapest, Krisztina körút 55. VI. em.)
(EU) 596/2014 rendelet	AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS 596/2014/EU rendelete a piaci visszaélésekről (piaci visszaélésekről szóló rendelet), valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről
(EU) 2017/1129 rendelet	az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/1129 (EU) rendelete az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről;
(EU) 2019/979 rendelet	a Bizottság (EU) 2019/979 felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a tájékoztató összefoglalójában szereplő kiemelt pénzügyi információkra, a tájékoztató közzétételére és besorolására, az értékpapírreklámokra, a tájékoztató kiegészítéseire és az iratküldési portálra vonatkozó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről, valamint a 382/2014/EU és az (EU) 2016/301 felhatalmazáson alapuló bizottsági rendeletnek a hatályon kívül helyezéséről.
(EU) 2019/980 rendelet	a Bizottság (EU) 2019/980 felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztató formátuma, tartalma, ellenőrzése és jóváhagyása tekintetében történő kiegészítéséről, valamint a 809/2004/EK bizottsági rendelet hatályon kívül helyezéséről
Kibocsátó	4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1037 Budapest, Montevideo u 8., cégjegyzékszám: 01-10-044993)
MNB	Magyar Nemzeti Bank
NKP	A Magyar Nemzeti Bank által indított Növekedési Kötvényprogram, melynek célja a monetáris politikai transzmisszió hatékonyságának növelése a hazai vállalatikötvény-piac likviditásának bővítésén keresztül
Ptk.	a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény
Tpt.	a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény