



A Graphisoft Park SE Ingatlanfejlesztő Európai Részvénytársaság
(1031 Budapest, Záhony utca 7., Cg.:01-20-000002, a továbbiakban: „Társaság”)

AUDIT BIZOTTSÁGÁNAK JELENTÉSE

a Társaság Közgyűlése és Igazgatótanácsa részére

A Graphisoft Park SE Audit Bizottsága értékelte a Társaság 2022. évi üzleti tevékenységet, és ennek alapján az alábbi jelentést terjeszti elő elfogadásra.

1. A Graphisoft Park SE Audit Bizottsága, azok tagjai rendszeres kapcsolatot tartottak fenn a Társaság vezetőivel; a Társaság és leányvállalatainak a tevékenységét, különösen a Graphisoft Park SE lényeges tárgyévi üzleti eseményeit (különösen: részvények jegyzésének változása forintról euróra) az Audit Bizottság folyamatosan nyomon követte, azok a Társaság jelentéseiben és közzétételeiben folyamatosan megfelelő módon bemutatásra kerültek. A Társaság vezetése folyamatosan tájékoztatta az Audit Bizottságot, azok tagjait a Társaság gazdasági tevékenységének és eredményeinek alakulásáról.
2. Az Audit Bizottság áttekintette az Igazgatótanács által a Közgyűlés elé terjesztendő, az Igazgatótanács ügyvezetéséről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról készített jelentését (üzleti jelentés). Az Audit Bizottság megállapítja, hogy a jelentés a valóságnak megfelelő információkat tartalmaz. A jelentés nem hallgat el olyan, az Audit Bizottság által ismert tényt vagy körülményt, amely a tulajdonosi döntés szempontjából lényeges.

Mindezek alapján az Audit Bizottság azt javasolja, hogy az Igazgatótanács a jelentést terjessze a Közgyűlés elé, illetve javasolja, hogy a Közgyűlés a jelentést fogadja el.

3. Az Audit Bizottság a menedzsment által előterjesztett 2022. évi IFRS szerint elkészített (egyedi) éves beszámolót, valamint IFRS szerint elkészített konszolidált éves beszámolót áttekintette és megállapította, hogy az azokban szereplő adatok és megállapítások megalapozottak és valósak, így a beszámolók megfelelően tükrözik a Társaság 2022. évi gazdálkodásának eredményeit, vagyonának mennyiségi és minőségi változásait.

Mindezek alapján az Audit Bizottság javasolja, hogy az Igazgatótanács az éves beszámolókat terjessze a Közgyűlés elé és javasolja, hogy a Közgyűlés az éves beszámolókat fogadja el.

4. Az Audit Bizottság az Igazgatótanács felkérése alapján megvizsgálta az Igazgatótanács adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatát. Az Audit Bizottság megállapította, hogy a javasolt osztalékfizetésnek jogi vagy számviteli korlátja nincsen, a Társaság pénzügyi helyzete lehetővé teszi az osztalék kifizetését, illetve a javaslat megfelel a szabályozott ingatlanbefektetési társaságokról szóló 2011. évi CII. törvény előírásainak.



5. Az Audit Bizottság megvizsgálta a Társaság által elkészített Javadalmazási Jelentést. Az Audit Bizottság a Javadalmazási Jelentést megfelelőnek találta.

Mіндеzek alapján az Audit Bizottság azt javasolja, hogy az Igazgatótanács a jelentést terjessze a Közgyűlés elé, illetve javasolja, hogy a Közgyűlés a jelentést véleménynyilvánító szavazás keretében fogadja el.

6. A fentiekén túlmenően a 2022. évre vonatkozóan az Audit Bizottságnak nincsen tudomása olyan ügyről, eseményről, amelyről a Közgyűlést tájékoztatnia kellene, vagy arról határozathozatalt kellene kérnie.
7. Az Audit Bizottság megállapítja, hogy 2022. év folyamán a hatályos Ptk. 3:27. § bekezdésében, továbbá az Alapszabály 19.1 pontjában foglalt feladatait teljesítette.

Budapest, 2023. március 27.

Dr. Kálmán János
az Audit Bizottság elnöke