

Előterjesztések és határozati javaslatok

a NAP Nyrt. rendkívüli közgyűlésére

A **NAP Nyrt.** (székhelye: 1034 Budapest, Tímár utca 20., cégjegyzékszama Cg. 01-10-141019) (a továbbiakban: Társaság) **Igazgatósága** a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:272. § (3) bekezdése és az Alapszabály 8.3. pontja alapján a Részvényesek előzetes tájékoztatása céljából az alábbiak szerint hozza nyilvánosságra a 2024. június 21. napján 10.00 órakor a Spaces White House 1134 Budapest, Váci út 47. szám alatt személyes jelenléttel megtartandó rendkívüli közgyűlésének

- a) a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseit, a Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság jelentéseit és véleményét,
- b) határozati javaslatait,
- c) az összehívás időpontjában meglévő részvények számára, szavazati jogok arányára vonatkozó összesítéseket,
- d) a képviselő útján történő szavazáshoz használandó meghatalmazás mintáját.

Az Igazgatóság tájékoztatja a tisztelt Részvényeseket, hogy a járványügyi helyzetre vonatkozó jogszabályi előírásokat folyamatosan figyelemmel kíséri és a közgyűlés lebonyolítására vonatkozó változásokról a tisztelt Részvényeseket tájékoztatja.

A közgyűlési napirend:

1. Döntés a Társaság konszolidált éves beszámolójának és a könyvvizsgálói jelentésnek elfogadásáról.
2. Döntés a Társaság konszolidált éves beszámolója alapján az Igazgatóság tagjai munkájának értékeléséről és az Igazgatóság tagjai részére megadható felmentvényről.
3. Döntés az alaptőke leszállításáról és az Alapszabálynak a tőkeleszállítás miatt szükségessé váló módosításáról is
 - a) az alaptőke-leszállítás mértéke: 28.650.000,- Ft,
 - b) az alaptőke-leszállítás oka: a Társaság nem a Ptk. 3:222. § (4) bekezdésének megfelelően szerzett saját részvényeinek bevonása,
 - c) az alaptőke-leszállítás végrehajtásának módja: a részvények darabszámának csökkentése, saját részvények kötelező bevonása a Ptk. 3:224. §-ának megfelelően.

A közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozattervezetek, valamint a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye

1. napirendi pont: Döntés a Társaság konszolidált éves beszámolójának és a könyvvizsgálói jelentésnek elfogadásáról.

Igazgatóság előterjesztése a közgyűlés számára:

Az Alapszabály 7.2. (k) pontja szerint a közgyűlés hatáskörébe tartozik a döntés a hatályos jogszabályok szerinti beszámoló jóváhagyásáról. Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés fogadja el a Társaság 2023-as pénzügyi évre vonatkozó nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok szerint készített konszolidált éves beszámolóját (IFRS szerint: konszolidált pénzügyi kimutatásokat), tekintettel az arról a Ptk. 3:120. §-a szerint adott felügyelőbizottsági jelentésre is, valamint az arra vonatkozó, a Ptk. 3:129. §- szerint adott független könyvvizsgálói jelentést 21.246.589 ezer Ft, azaz huszonegymilliárd-kettőszáznegyvenhatmillió ötszáznyolcvankilencezer forint mérlegfőösszeggel és 1.089.502 ezer Ft, azaz egymilliárd-nyolcvankilencmillió-ötszázkettőezer forint adózott eredménnyel (IFRS szerint: teljes átfogó jövedelemmel).

A Társaság Igazgatósága által elfogadott, 2023-as pénzügyi évre vonatkozó, konszolidált éves beszámolója (IFRS szerint: egyedi pénzügyi kimutatások) (beszámoló, mérleg, kiegészítő melléklet) illetve üzleti jelentése az előterjesztések 2. számú mellékletében olvasható.

A független könyvvizsgálói jelentés az előterjesztések 3. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat az 1. napirendi ponthoz:

[...]/2024.06.21. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal dönt a Társaság 2023-as pénzügyi évre vonatkozó nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok szerint készített konszolidált éves beszámolójának (IFRS szerint: konszolidált pénzügyi kimutatásoknak), valamint az arra vonatkozó független könyvvizsgálói jelentésnek a közgyűlési jegyzőkönyv [...]. számú mellékletében szereplő tartalommal történő elfogadásáról 21.246.589 ezer forint mérlegfőösszeggel és 1.089.502 ezer forint adózott eredménnyel (IFRS szerint: teljes átfogó jövedelemmel).

2. napirendi pont: Döntés a Társaság konszolidált éves beszámolója alapján az Igazgatóság tagjai munkájának értékeléséről és az Igazgatóság tagjai részére megadható felmentvényről.

Igazgatóság előterjesztése a közgyűlés számára:

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés a Társaság konszolidált éves beszámolója alapján adja meg a 2023-as üzleti évben a Társaságnál igazgatósági tagi tisztséget betöltött valamennyi személy részére a Ptk. 3:117. § (1) bekezdése szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység – a konszolidált éves beszámoló adataira alapozott – megfelelőségét megállapító felmentvényt.

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 2. napirendi ponthoz:

[...]/2024.06.21. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal a Társaság konszolidált éves beszámolója alapján megadja a Ptk. 3:117. § (1) bekezdése szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt a 2023-as üzleti évben a Társaságnál igazgatósági tagi tisztséget betöltött valamennyi személy részére.

3. napirendi pont: Döntés az alaptőke leszállításáról és az Alapszabálynak a tőkeleszállítás miatt szükségessé váló módosításáról is.

Igazgatóság előterjesztése a közgyűlés számára:

Az Igazgatóság tájékoztatja a részvényeseket, hogy a Társaság a saját részvények megszerzése során nem mindenben felelt meg a Ptk. előírásainak. A közgyűlés 2023.04.24-én felhatalmazta az Igazgatóságot arra, hogy a Társaság saját részvényt szerezhesen meghatározott feltételekkel. A Ptk. 3:222. § (4) bekezdése alapján a részvénytársaság saját részvényeit ellenérték fejében akkor szerezheti meg, ha az osztalékfizetés feltételei fennállnak, és a saját részvények ellenértékét a társaság az osztalékként kifizethető vagyron terhére fizetheti ki. 2023.06.30. után azonban a Társaság nem rendelkezett hat hónapon belüli auditált beszámolóval, továbbá, mivel az Igazgatóság a 2023.04.26-án meghozott határozatában a saját részvények megszerzésére megszabott 2023.04.28-i határidő lejáratát követően csak a 2023.05.12-én meghozott határozatában döntött további saját részvények megszerzéséről, emiatt egyrészt a 2023.04.28. után, de 2023.05.12. előtt szerzett 4.319 db részvényt, másrészt a 2023.06.30. után megszerzett 24.331 db részvényt a Társaság nem a jogszabályoknak megfelelően szerezte. Ennek jogkövetkezményeként a Ptk.3:224. §-a alapján a Társaság köteles az így szerzett saját részvényt a megszerzéstől számított egy éven belül elidegeníteni, vagy az alaptőke leszállításával bevonni. Mivel a részvények ilyen helyzetben történő értékesítése

befolyásolná a részvények árfolyamát, az Igazgatóság az alaptőke leszállítását indítványozza a közgyűlés részére az alábbiak szerint:

- a) az alaptőke-leszállítás mértéke: 28.650.000 Ft,
- b) az alaptőke-leszállítás végrehajtásának módja: a részvények darabszámának csökkentése, a fentiek szerinti 28.650 db saját részvény kötelező bevonásával a Ptk. 3:224. §-ának megfelelően.

Ebben az esetben a saját részvények bevonására tekintettel kifizetésre nem kerül sor, és – mivel kötelező tőkebevonásról van szó – hitelezők számára sem kell biztosítékot nyújtani. Az Igazgatóság az alaptőke leszállításáról szóló határozat meghozatalát követő harminc napon belül köteles intézkedni a határozatnak két alkalommal történő hirdetményi közzétételéről. A két közzététel között legalább harminc napnak kell eltelnie. Az Igazgatóság az alaptőke leszállításának cégbírósági bejegyzését követő tizenöt napon belül értesíti a központi értéktárat az alaptőke leszállítása következtében a részvények számában beállt változásról.

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 3. napirendi ponthoz:

[...]/2024.06.21. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal dönt a Társaság alaptőkéjének leszállításáról az alábbiak szerint:

- a) az alaptőke leszállítás célja: a Ptk. 3:224. §-a szerinti kötelező tőkeleszállítás;
- b) az az összeg, amellyel az alaptőke csökken: 28.650.000 Ft,
- c) az alaptőke-leszállítással érintett részvények: a Társaság által jogszabálysértően szerzett 28.650 db saját részvény,
- d) az alaptőke-leszállítás végrehajtásának módja: a részvények darabszámának csökkentése a 28.650 db saját részvény kötelező bevonásával a Ptk. 3:224. §-ának megfelelően,
- e) mind a hatályos, mind a részvények BÉT standard kategóriába történő bevezetése esetére elfogadott Alapszabály szövegnek a tőkeleszállítás miatt szükségessé váló módosítása:

Az Alapszabály 4.1. és 4.2. pontja az alábbiak szerint módosul a jelen közgyűlési határozat hatályba lépésével:

„4.1 A Társaság alaptőkéje 8.415.065.000 Ft, azaz Nyolcmilliárd-négy száztizenöt millió-hatvanötezer forint, amely teljes egészében készpénzből áll. Ebből az alapításkor befizetett összeg 100.000.000 Ft, azaz Egyszázmillió forint, az alaptőke felemelése során befizetett

összeg 8.343.715.000 Ft, azaz Nyolcmilliárd-háromszáznegyvenhárommillió-hétszázötvenöt ezer forint, amely az alaptőke 100%-a, azzal, hogy Társaság az alaptőkét 28.650.000 Ft-tal azaz Huszonnyolcmillió-hatszázötvenöt ezer forinttal leszállította.

4.2 A Társaság alaptőkéje 8.415.065 db, azaz Nyolcmillió-négyezerhatvanöt darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű névre szóló törzsrészből áll.”

Az Alapszabály 4.1. és 4.2. pontja az alábbiak szerint módosul a Társaság részvényeinek a BÉT standard kategóriába történő bevezetése napján történő hatálybalépéssel (feltéve, hogy a tőkeleszállításra vonatkozó közgyűlési határozat korábban hatályba lép):

„4.1 A Társaság alaptőkéje 8.415.065.000 Ft, azaz Nyolcmilliárd-négyezerhatvanöt millió-hatvanöt ezer forint, amely teljes egészében készpénzből áll. Ebből az alapításkor befizetett összeg 100.000.000 Ft, azaz Egyszázmillió forint, az alaptőke felemelése során befizetett összeg 8.343.715.000 Ft, azaz Nyolcmilliárd-háromszáznegyvenhárommillió-hétszázötvenöt ezer forint, amely az alaptőke 100%-a, azzal, hogy Társaság az alaptőkét 28.650.000 Ft-tal azaz Huszonnyolcmillió-hatszázötvenöt ezer forinttal leszállította.

4.2 A Társaság alaptőkéje 8.415.065 db, azaz Nyolcmillió-négyezerhatvanöt darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű névre szóló törzsrészből áll.”

Tekintettel arra, hogy a Társaság egy részvénytörzsbe tartozó részvényeket bocsátott ki, azaz kizárólag azonos jogokat biztosító törzsrészből vannak, nincs olyan, az alaptőke-leszállítással – az Alapszabályban foglaltak szerint – érintettnek minősülő részvényfajta vagy részvényosztály, amely részvényeseinek az Alapszabályban meghatározott módon a döntéshez külön hozzá kellene járulniuk, és nincsenek a részvényhez fűződő szavazati jog korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések sem, így az alaptőke leszállítását elhatározó közgyűlési határozat érvényességéhez – a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát figyelembe véve – a Ptk. 3:276. §-a alapján a közgyűlés legalább háromnegyedes szótöbbséggel meghozott határozata szükséges.

Az alaptőke-leszállításra vonatkozó közgyűlési határozat az alaptőke-leszállítás feltételeinek teljesülése esetén, a cégbírósági bejegyzéssel válik hatályossá.

A saját részvények bevonására tekintettel kifizetésre nem kerül sor, és – mivel kötelező tőkebevonásról van szó – hitelezők számára sem kell biztosítékot nyújtani. Az Igazgatóság az alaptőke leszállításáról szóló határozat meghozatalát követő harminc napon belül köteles intézkedni a határozatnak két alkalommal, harminc napos időközlelettel történő hirdetményi közzétételéről. Az Igazgatóság az alaptőke leszállításának cégbírósági bejegyzését követő

tizenöt napon belül értesíti a központi értéktárat az alaptőke leszállítása következtében a részvények számában beállt változásról.

A rendkívüli közgyűlési előterjesztések mellékletei:

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1/A. számú melléklet | Részvények száma, szavazati jogok aránya összesítése |
| 1/B. számú melléklet | Képviselő útján történő szavazáshoz használandó meghatalmazás mintája |
| 2. számú melléklet | éves konszolidált beszámoló és üzleti jelentés |
| 3. számú melléklet | független könyvvizsgálói jelentés |

Budapest, 2024. május 31.

NAP Nyrt.

Igazgatósága

1/A. számú melléklet

Részvények száma, szavazati jogok aránya összesítése

A Társaság ezúton közzéteszi a közgyűlés összehívása időpontjában meglévő részvényeinek és az azokhoz fűződő szavazati jogoknak a számára vonatkozó összesítéseket.

Részvénytípus	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám (db)	Össznévérték (Ft)
Törzsrészvény (NAP törzsrészvény) ISIN HU0000180765	1000 Ft/db	8.443.715	8.443.715.000

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám (db)	Saját részvény szám (db)	Szavazati jogra jogosító részvények (db)	Szavazati jog (részvény/db)	Összes szavazati jog
Törzsrészvény (NAP törzsrészvény) ISIN HU0000180765	8.443.715	44.331	8.399.384	1	8.399.384

1/B. számú melléklet

Képviselő útján történő szavazáshoz használandó meghatalmazás minta

Melléklet

Meghatalmazás minta képviselő útján történő szavazáshoz

MEGHATALMAZÁS

[minta természetes személy részvényesek részére]

Alulírott, [meghatalmazó neve] (születési hely és idő: [meghatalmazó születési helye és ideje]; anyja születési neve: [meghatalmazó anyja születési neve]; lakcím: [meghatalmazó lakcíme]), mint meghatalmazó részvényes (a továbbiakban: Meghatalmazó) a jelen okirat aláírásával meghatalmazom [meghatalmazott neve]-t, (születési hely és idő: [meghatalmazott születési helye és ideje]; anyja születési neve: [meghatalmazott anyja születési neve]; lakcím: [meghatalmazott lakcíme]), mint meghatalmazottat (a továbbiakban: Meghatalmazott), hogy a NAP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1034 Budapest Tímár utca 20.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-141019) a 2024. június 21. napján 10.00 órára összehívott rendkívüli közgyűlésén (a továbbiakban: Közgyűlés) engem képviseljen, és ennek körében valamennyi engem megillető részvényesi jog – különösen, de nem kizárólagosan a szavazati jog – gyakorlása során a nevemben és helyettem teljes jogkörrel eljárjon.

Jelen meghatalmazás hatálya a Közgyűlés határozatképtelensége esetén a 2024. június 25. napján 10.00 órára összehívott megismételt közgyűlésre (a továbbiakban: Megismételt Közgyűlés), továbbá a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés felfüggesztése esetén annak folytatására is kiterjed. Jelen meghatalmazás a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés berekesztésének napja végéig érvényes.

A jelen meghatalmazásra a magyar jog rendelkezései irányadóak.

Kelt: [meghatalmazás aláírásának helye és időpontja]

[meghatalmazó saját kezű aláírása]

[meghatalmazó neve]

Meghatalmazó

A tanú saját kezű aláírása:

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú saját kezű aláírása:

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

Meghatalmazás minta képviselő útján történő szavazáshoz

MEGHATALMAZÁS

[minta nem természetes személy részvényesek részére]

Alulírott, [meghatalmazó cégneve], cégjegyzékszám: [meghatalmazó cégjegyzékszám] székhelye: [meghatalmazó székhelye], mint meghatalmazó részvényes (a továbbiakban: Meghatalmazó) a jelen okirat aláírásával meghatalmazza [meghatalmazott neve]-t, (születési hely és idő: [meghatalmazott születési helye és ideje]; anyja születési neve: [meghatalmazott anyja születési neve]; lakcím: [meghatalmazott lakcíme]), mint meghatalmazottat (a továbbiakban: Meghatalmazott), hogy a NAP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1034 Budapest Tímár utca 20.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-141019) 2024. június 21. napján 10.00 órára összehívott rendkívüli közgyűlésén (a továbbiakban: Közgyűlés) a Meghatalmazót képviselje, és ennek körében valamennyi, a Meghatalmazót megillető részvényesi jog – különösen, de nem kizárólagosan a szavazati jog – gyakorlása során a Meghatalmazó nevében és helyette teljes jogkörrel eljárjon.

Jelen meghatalmazás hatálya a Közgyűlés határozatképtelensége esetén a 2024. június 25. napján 10.00 órára összehívott megismételt közgyűlésre (a továbbiakban: Megismételt Közgyűlés), továbbá a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés felfüggesztése esetén annak folytatására is kiterjed. Jelen meghatalmazás a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés berekesztésének napja végéig érvényes.

A jelen meghatalmazásra a magyar jog rendelkezései irányadóak.

Kelt: [meghatalmazás aláírásának helye és időpontja]

[meghatalmazó cégszerű aláírása]

[aláíró(k) neve]

Meghatalmazó