



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 2019. 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: hitelfelvétel és saját részvény vásárlás előkészítése) 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 tény 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 2019. 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 2019. 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. A Társaság könyvvizsgálójának a kinevezése 2020. május 31-én lejár. Az Audit Bizottság a Társaság jelenlegi könyvvizsgáló kinevezését javasolja meghosszabbítani további két év időtartamra, a közgyűlés napjától 2022. május 31 napjáig. Előzmények: a Társaság 2018. évben az Audit Bizottság ajánlása alapján pályázatot bonyolított le az könyvvizsgáló kiválasztására vonatkozóan. A pályázat alapján a 2018. évi közgyűlésre az Audit Bizottság ajánlást tett, amely ajánlást a Közgyűlés elfogadott és megválasztotta a Társaság könyvvizsgálójának a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft-t (1103 Budapest, Kőér u. 2/A, C ép., kamarai nyilvántartásbavételi száma: 002387) a közgyűlés napjától 2019. május 31-ig terjedő időszakra. A könyvvizsgáló



díjazását a közgyűlés évi 16.000,- EUR + ÁFA (egyedi és konszolidált éves beszámoló könyvvizsgálata) összegben állapította meg.

Tekintettel arra, hogy a 2018. évi pályáztatás során 1+1 évre kért ajánlatot a Társaság, továbbá tekintettel arra, hogy a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft változatlan feltételeket kínált a jelenlegi hosszabbításra nézve, ezért **az Audit Bizottság a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft újraválasztását javasolja a közgyűlés napjától 2022. május 31-ig terjedő időszakra.** A könyvvizsgáló díjazását évi 16.000,- EUR + ÁFA (egyedi és konszolidált éves beszámoló könyvvizsgálata) összegben javasolta megállapítani, változatlan feltételek és változatlan indoklás mellett.

6. A fentiekén túlmenően a 2019. 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 2019. év folyamán a hatályos Ptk. 3:27. § bekezdésében, továbbá az Alapszabály 19.1 pontjában foglalt feladatait teljesítette.

Budapest, 2020. március 19.

**Dr. Kálmán János**  
az Audit Bizottság elnöke