



**UBM HOLDING
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

AUDITBIZOTTSÁGI JELENTÉS

2023. OKTÓBER 10.

Az **UBM Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 2085 Pilisvörösvár, Kisvasút utca 1.; nyilvántartó hatóság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 13-10-041578; a továbbiakban: Társaság) auditbizottsága a Társaság részére a 2022. július 1. napjától 2023. június 30. napjáig terjedő üzleti évben végzett tevékenységéről szóló jelentését az alábbiak szerint fogadta el.

1. Az auditbizottság feladat- és hatásköre

Az auditbizottság hatáskörébe elsősorban az alábbiak szerinti feladatok tartoznak:

- a felügyelőbizottság támogatása a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében;
- a Társaság támogatása az állandó könyvvizsgáló kiválasztásában és az állandó könyvvizsgálóval való együttműködésben;
- a személyében felelős könyvvizsgáló és a könyvvizsgáló cég függetlenségének felülvizsgálata;
- a könyvvizsgálat figyelemmel kísérése;
- a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszerei hatékonyságának, a pénzügyi beszámolás folyamatának figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén ajánlások megfogalmazása.

Az auditbizottság saját tagjai közül választ elnököt. Az auditbizottság ügyrendjét maga állapítja meg. Ülése akkor határozatképes, ha legalább 2 (két) tag az ülésen jelen van. Az auditbizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell felvenni.

2. Az auditbizottság tagjai

A Társaságnál 3 (három) tagból álló auditbizottság működik. Az auditbizottság tagjait a közgyűlés a felügyelőbizottság független tagjai közül választja. Az auditbizottság összetétele a 2022. július 1. napjától 2023. június 30. napjáig terjedő üzleti évben egyetlen alkalommal változott; a közgyűlés 2022. október 28. napján dr. Szőnyi Marcell felügyelőbizottsági tagi (és azzal együtt auditbizottsági tagi) tisztségét visszahívással megszüntette, és auditbizottsági taggá választotta Buda Sándort. A Társaság auditbizottságának tagjai a fent említett időszakban:

Név	Beosztás	Jogviszony kezdete	Jogviszony vége
Tóth József	elnök	2016. december 15.	határozatlan
Buda Sándor	tag	2022. október 28.	határozatlan
Dr. Szőnyi Marcell	tag	2016. december 15.	2022. október 28.
Fazekas Attila	tag	2016. december 15.	határozatlan

Tóth József okleveles könyvvizsgáló, és könyveléssel, illetve adó- és járulékügyekkel kapcsolatos kérdésekben kirendelhető igazságügyi szakértő. 1989-ben diplomázott a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetemen. 1989 és 1993 között az Építőgépjavító Vállalat igazgatója, 1993 és 1994 között a BAUGÉP Kft. ügyvezetője, majd 1994 és 1999 között az Országos Színháztörténeti Múzeum és Intézet gazdasági igazgatója volt. 1999 óta a könyvvizsgálattal és adótanácsadással foglalkozó MONETA Kft. ügyvezetője.

Buda Sándor jogi szakokleveles közgazdász, diplomáját a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen szerezte. Tanulmányait követően kötvény, részvény alapok menedzselésével foglalkozott, majd csatlakozott az Európa Alapkezelő csapatához, ahol részt vett az első hazai piaci alapú nyíltvégű ingatlanbefektetési alap sikeres elindításában. Később az Európa Alapkezelő pénzügyi igazgatója, majd vezérigazgatója lett. Ezt követően az MFB Invest Zrt. tanácsadási

igazgatójaként vállalati pénzügyi tanácsadással, illetve a hazai uniós forrású kockázati tőkeprogramok menedzselésével foglalkozott, de közreműködött az Európai Unió Strukturális Alapjaiból finanszírozott kockázati tőke termékek kialakításában is a 2014-2020-as uniós programozási időszakra vonatkozóan. Ezután igazgatósági tisztséget töltött be a Biggeorge Alapkezelő Zrt.-nél, ahol operációs igazgatóként létrehozta az ingatlanbefektetési alapok kibocsátásához és működéséhez szükséges szervezeti struktúrát és informatikai rendszereket. 2020 novemberétől a Hiventures Tőkealap-kezelő Zrt. kabinet igazgatója, 2022 novemberétől az MFB Invest Zrt. vezérigazgatója.

Dr. Szőnyi Marcell ügyvéd, a Dentons Réczicza Ügyvédi Iroda együttműködő partnere. 2000-ben diplomázott a Pázmány Péter Katolikus Egyetem Bölcsész- és Társadalomtudományi Karán. Jogi diplomáját 2001-ben szerezte az Eötvös Loránd Tudományegyetem Állam- és Jogtudományi Karán. 2005-ben sikeresen teljesítette az Eötvös Loránd Tudományegyetem Jogi Továbbképző Intézete által szervezett, európai közösségi joggal foglalkozó posztgraduális képzést. 2005 óta a Budapesti Ügyvédi Kamara tagja. Ügyvédi tevékenysége során elsősorban az alábbi típusú ügyekhez kapcsolódó megbízásokat lát el: ingatlanjog, M&A tranzakciók, finanszírozási és kereskedelmi szerződések, szellemi alkotások joga, mesterséges intelligencia alkalmazásának jogi kérdései.

Fazekas Attila közgazdász, vámtanácsadó. 1985-ben végzett a Zsámbéki Tanítóképző Főiskolán, majd 1999-ben közgazdászként diplomázott a Gödöllői Agrártudományi Egyetem Gazdálkodási Főiskolai Karán. 1992 és 2012 között a Vám- és Pénzügyőrség hivatásos állományú, vezető beosztású tagja volt. 2013 óta a vámtanácsadással foglalkozó ASSESSOR Kft. ügyvezetője.

3. Az előző üzleti évben végzett tevékenység bemutatása

Az auditbizottság a 2022. július 1. napjától 2023. június 30. napjáig terjedő üzleti évben összesen 1 (egy) alkalommal tartott ülést:

- az auditbizottság a 2022. október 7. napján megtartott ülésén elfogadta a Társaság 2022. október 28. napjára összehívott évi rendes közgyűlésének napirendjén szereplő éves beszámolókkal, a Társaság könyvvizsgálójának tevékenységével, valamint a Társaság belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszereinek hatékonyságával kapcsolatos jelentését; az említett ülésen az auditbizottság valamennyi tagja részt vett.

Az auditbizottság a hatáskörébe tartozó feladatok ellátása során az igazgatóság tagjai közül elsősorban Horváth Péterrel (úgy is mint a Társaság leányvállalatainak vezérigazgatójával) és Janositz Balázs Ferencsel (úgy is mint a Társaság belső ellenőrzési csoportjának vezetőjével és az UBM Csoport gazdasági igazgatójával), továbbá a Társaságnál a tőzsdei jogi vonatkozású ügyeket tartós megbízás keretében ellátó ügyvédi iroda eljáró ügyintézőjével tartotta a kapcsolatot.

A Társaságnál a 2022. július 1. napjától 2023. június 30. napjáig terjedő üzleti évben új könyvvizsgáló választására nem került sor, így az auditbizottság az említett időszakban könyvvizsgáló kiválasztásával kapcsolatos feladatot nem látott el.

Az auditbizottsághoz a 2022. július 1. napjától 2023. június 30. napjáig terjedő üzleti év folyamán sem a Társaság részvényeseitől, sem más személytől nem érkezett olyan bejelentés, amely az auditbizottság intézkedését tette volna szükségessé.

4. Javaslatok és ajánlások

Az auditbizottság – figyelemmel azon körülményre is, hogy a testület csak az előző üzleti év egy részében működött a jelenlegi tagi összetételben – a Társaság belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereivel, valamint a pénzügyi beszámolás folyamatával kapcsolatos ajánlásokat egyelőre nem tesz.

Pilisvörösvár, 2023. október 10.

Tóth József
auditbizottsági elnök
UBM Holding Nyrt.