

Előterjesztések és határozati javaslatok

a NAP Nyrt. rendkívüli közgyűlésére

A **NAP Nyrt.** (székhelye: 1024 Budapest, Lövház utca 39., cégjegyzékszáma 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 2025. június 30. napján 10.00 órakor a Spaces White House 1134 Budapest, Váci út 47.E szám alatt személyes jelenléttel megtartandó rendkívüli közgyűlésének

- a) a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseit, a Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság 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.

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.

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 értelmében a konszolidált éves beszámoló elfogadása a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A Társaság 2024. pénzügyi évére vonatkozó, IFRS szerint készített konszolidált éves beszámolójának összeállítása jelenleg folyamatban van, annak könyvvizsgálata lezáratlan.

Az Igazgatóság ezúton tájékoztatja a részvényeseket, hogy a könyvvizsgálói záradékkal ellátott, végleges konszolidált beszámolót és a kapcsolódó könyvvizsgálói jelentést – az Igazgatóság általi elfogadást és a Felügyelőbizottság, valamint az Audit Bizottság véleményezését követően – haladéktalanul, nyilvánosan közzéteszi.

A Társaság az átláthatóság iránti elkötelezettsége jegyében, tájékoztató jelleggel jelen előterjesztés 2. számú mellékleteként közzéteszi a Társaság 2024. pénzügyi évére vonatkozó, IFRS szerint összeállított egyedi beszámolójának tervezett sarokszámait, amelyek a konszolidált beszámoló

alapját képezik. Felhívjuk a figyelmet, hogy a Társaság 2024. pénzügyi évére vonatkozó, IFRS szerint összeállított egyedi beszámolója még nem készült el, így a mellékelt adatok még változhatnak a könyvvizsgálat lezárásáig, nem minősülnek véglegesnek.

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság véleményét a Társaság 2024. pénzügyi évére vonatkozó, véglegesített konszolidált éves beszámolóra és az Igazgatóság részletes írásos előterjesztésére tekintettel fogja kialakítani. A testületek véleményüket a könyvvizsgálati folyamat lezárását és az Igazgatóság beszámolójának elfogadását követően készítik el, és azt az Igazgatóság a végleges konszolidált beszámolóval, valamint a teljes körű előterjesztésekkel együtt teszi majd közzé.

Határozati javaslat az 1. napirendi ponthoz:

[...]/2025.06.30. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal dönt a Társaság 2024-es pénzügyi évére 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 2. számú mellékletében szereplő tartalommal történő elfogadásáról.

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 2024-es 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 véleményét a Társaság 2024. pénzügyi évére vonatkozó, véglegesített konszolidált éves beszámolóra és az Igazgatóság részletes írásos előterjesztésére tekintettel fogja kialakítani. A testületek véleményüket a könyvvizsgálati folyamat lezárását és az Igazgatóság beszámolójának elfogadását követően készítik el, és azt az Igazgatóság a végleges konszolidált beszámolóval, valamint a teljes körű előterjesztésekkel együtt teszi majd közzé.

Határozati javaslat a 2. napirendi ponthoz:

[...]/2025.06.30. 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 2024-es üzleti évben a Társaságnál igazgatósági tagi tisztséget betöltött valamennyi személy részére.

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 alapját képező éves egyedi beszámoló tervezett lényegi adatai |

Budapest, 2024. június 8.

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	8.415.065	8.415.065.000

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	8.415.065	15.681	8.399.384	1	8.399.384

1/B. számú melléklet

Képviselő útján történő szavazáshoz használandó meghatalmazás minta

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: 1024 Budapest Lövéház utca 39.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-141019) a 2025. június 30. napján 10.00 órára összehívott évi rendes 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 2025. július 4. 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 lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú saját kezű aláírása:

A tanú viselt neve 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: 1024 Budapest Lövház utca 39.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-141019) 2025. június 30. napján 10.00 órára összehívott évi rendes 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 2025. július 4. 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

2. számú melléklet



**Éves konszolidált beszámoló alapját képező éves egyedi
beszámoló tervezett lényegi adatai**

	IFRS 2023.12.31	IFRS 2024.12.31
NAP Nyrt. IFRS pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatása 2024.12.31-ére Ft-ban		
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		
Immateriális javak	466	1
Ingatlanok, gépek, berendezések	3,469	6,158
Használati jog eszköz	10,294	42,785
Befektetési célú ingatlanok	-	
Részesedések	6,056,367	7,164,069
Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi eszköz	3,315,873	6,926,919
Halasztott adó eszközök	6,320	4,827
	9,392,789	14,144,759
FORGÓESZKÖZÖK		
Készletek	-	
Vevők	26,388	53,813
Egyéb rövid lejáratú pénzügyi eszköz	977,994	1,472,732
Egyéb nem pénzügyi eszközök	514,821	1,944
Nyereségadó követelés	3,605	5,839
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek	319,278	316,572
Értékesítésre tartott eszközök	-	-
	1,842,086	1,850,901
ÖSSZES ESZKÖZ	11,234,875	15,995,660
SAJÁT TŐKE		
Jegyzett tőke	8,399,384	8,399,384
Tőketartalék	668,328	668,006
Eredménytartalék	1,924,511	1,672,529
Egyéb tartalékok	-	
Tárgyévi eredmény	-	1,012,036
	10,992,223	11,751,955
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	-	2,347,614
Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kötelezettségek	36,866	1,458,924
Céltartalékok várható kötelezettségekre - hosszú távú	-	-
Halasztott adó kötelezettség	-	-
Egyéb hosszú lejáratú nem pénzügyi kötelezettségek	-	-
	36,866	3,806,537
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	5	-
Szállítók	55,115	52,141
Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	104,233	260,120
Céltartalékok várható kötelezettségekre - rövid távú	-	-
Nyereségadó kötelezettség	-	-
Egyéb rövid lejáratú nem pénzügyi kötelezettségek	46,433	124,907
	205,786	437,168
ÖSSZES SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK	11,234,875	15,995,660
control	0	0.000235002

	IFRS 2023.12.31	IFRS 2024.12.31
NAP Nyrt. IFRS eredményre és egyéb átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatása 2024.12.31-én végződő időszakra Ft-ban		
Értékesítés árbevétele	143,143	168,639
Egyéb működési bevételek	271	89
Összes működési bevétel	143,414	168,728
Anyagjellegű ráfordítások	132,730	113,511
Személyi jellegű ráfordítások	103,516	189,187
Értékcsökkenés és értékvesztés	7,822	10,719
Egyéb működési költségek és ráfordítások	44,303	14,411
Összes működési költség	288,371	327,828
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 144,958	- 159,099
Pénzügyi műveletek bevételei	1,870,976	1,377,161
Pénzügyi műveletek ráfordításai	25,537	186,288
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1,845,439	1,190,873
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1,700,481	1,031,774
Nyereségadó ráfordítás	17,978	19,738
TÁRGYÉVI NYERESÉG	1,682,503	1,012,036