

A jelen Információs Dokumentum a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1054 Budapest, Szabadság tér 7. Platina torony. I. ép. IV. em.; Cg. 01-10-044764; a továbbiakban: „**BÉT**”) „Az Xtend általános üzletszabályzata” alapján készült. Az Információs Dokumentumot a BÉT mint Piacműködtető 2021. augusztus 24. napján kelt, 13/Xtend/2021. számú határozatában hagyta jóvá.

INFORMÁCIÓS DOKUMENTUM

a **NAP ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

(székhely: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-141019;
a továbbiakban: „**Kibocsátó**”)

által kibocsátott valamennyi, összesen 2.650.000 darab, 1.000 Ft névértékű, dematerializált
úton előállított törzsrészvénynek (ISIN: HU0000180765)

a BÉT által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési rendszerbe történő
regisztrációjához

2021. augusztus 24.

Kijelölt tanácsadó: K&H Bank Zrt.

FIGYELMEZTETÉS: A K&H Bank Zrt. mint kijelölt tanácsadó nem vállal felelősséget a befektetők és egyéb harmadik személyek felé az Információs Dokumentum tartalmáért. Mivel az Információs Dokumentummal kapcsolatosan kizárólag a Kibocsátó vállal felelősséget, ezért a Kibocsátó értékpapírai a befektetők szempontjából kiemelten kockázatosnak minősülnek.

A jelen Információs Dokumentum nem tekinthető és nem minősül a Tpt. és a vonatkozó EU jogszabályok alapján tájékoztatónak, azt a Felügyelet nem hagyta jóvá, ezért ebből a szempontból a Kibocsátó értékpapíraiba történő befektetés nagyobb kockázatot képvisel azokhoz az esetekhez képest, ahol rendelkezésre áll az illetékes felügyeleti hatóság által jóváhagyott tájékoztató.

A jelen Információs Dokumentum kizárólag a Kibocsátó Részvényeinek Magyarországon, a BÉT által működtetett multilaterális kereskedési rendszerbe, az Xtend piacra történő regisztrációja céljából készült. Az Xtend nem minősül a Tpt. alapján szabályozott piacnak.

A jelen Információs Dokumentumot a Kibocsátó jóváhagyásra kizárólag a BÉT-hez nyújtja be.

A Kibocsátó a Részvényeit az Xtend-en kívül semmilyen más piacra nem kívánja bevezetni, azokkal kereskedni máshol nem szándékozik. A Kibocsátó nem tett semmiféle olyan intézkedést, amely a Részvényeinek nyilvános forgalomba hozatalát, szabályozott piacra való bevezetését célozná akár Magyarországon, akár más országban.

A Kibocsátó nem vizsgálta a más országokban alkalmazandó jogszabályi követelményeket, hogy miként lehetséges jogszerűen terjeszteni a jelen Információs Dokumentumot Magyarországon kívül, vagy azt, hogy más országokban a Részvények jogszerűen miként vezethetők be multilaterális kereskedési rendszerekbe, szabályozott piacokra vagy értékesíthetők-e, ezért a Kibocsátó a jelen Információs Dokumentum Magyarországon kívüli terjesztéséért és a Részvényeknek Xtend-től eltérő piacára való regisztrálásáért semmilyen felelősséget nem vállal.

TARTALOMJEGYZÉK

DEFINÍCIÓK ÉS RÖVIDÍTÉSEK	4
FELELŐS SZEMÉLYEK	6
KÖNYVVIZSGÁLÓ	6
KOCKÁZATI TÉNYEZŐK ÉS KOCKÁZATKEZELÉS	6
A TÁRSASÁG (KIBOCSÁTÓ) ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA	16
A TÁRSASÁG (KIBOCSÁTÓ) ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA	20
TULAJDONOSOK, TISZTSÉGVISELŐK BEMUTATÁSA	36
A KONSZOLIDÁCIÓBA BEVONT TÁRSASÁGOKON KÍVÜLI KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT JELENTŐS ÜGYLETEK	48
PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK	49
MUNKAVÁLLALÓI ÖSZTÖNZŐ RENDSZEREK BEMUTATÁSA	49
ÉRTÉKPAPÍROKHOZ ÉS RÉSZVÉNYTŐKÉHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK	50
A SAJÁT TŐKE 10%-ÁT MEGHALADÓ ÉRTÉKRE VONATKOZÓ, FOLYAMATBAN LÉVŐ BÍRÓSÁGI, VÁLASZTOTTBÍRÓSÁGI VAGY EGYÉB HATÓSÁGI (PL. ADÓ) ELJÁRÁSOK	57
LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK	57
INFORMÁCIÓ A KIBOCSÁTÁSRÓL	57
INFORMÁCIÓ AZ ÉRTÉKESÍTŐ RÉSZVÉNYESEKRŐL	57
A KIBOCSÁTÁS ÖSSZEGE ÉS KÖLTSÉGE	57
ÁRFOLYAMSTABILIZÁCIÓS MECHANIZMUSOK	58
EGYÉB, KULCSFONTOSÁGÚNAK ÍTÉLT INFORMÁCIÓK	58
MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK	58
1.SZ. MELLÉKLET – FELELŐS SZEMÉLY NYILATKOZATA	
2.SZ. MELLÉKLET – PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓK	
3.SZ. MELLÉKLET – KÖZGYŰLÉSI HATÁROZATOK	

DEFINÍCIÓK ÉS RÖVIDÍTÉSEK

1. A jelen Információs Dokumentumban szereplő egyes fontosabb definíciók és rövidítések meghatározása az alábbiakban kerül ismertetésre. Az egyéb, vagyis e részben meg nem határozott definíciók és rövidítések meghatározása a jelen Információs Dokumentum megfelelő helyein található.

BÉT/Piacműködtető	a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 7., Platina torony. I. ép. IV. em., cégjegyzékszám: 01-10-044764)
Bszr.	a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. Törvény
EU	az Európai Unió rövidítése
Felügyelet	a pénzügyi közvetítőrendszer felügyeletét ellátó hatóság jogkörében eljáró MNB illetve annak a pénzügyi felügyeleti hatósági minőségében mindenkor jogutódja vagy a pénzügyi felügyeleti hatósági feladatokat Magyarországon ellátó szerv
Igazgatóság	a Kibocsátó Nyrt. Alapszabálya szerinti igazgatósága, amely tagjainak megválasztása az Xtend-en való regisztrációval lép hatályba
Információs Dokumentum	a jelen dokumentum, amely a BÉT „Az Xtend általános üzletszabályzata” alapján készült
KELER Zrt.	a KELER Központi Értéktár Zrt. (székhely: 1074 Budapest, Rákóczi út 70-72., cégjegyzékszám: 01-10-042346)
Kibocsátó	a NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság, székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., nyilvántartja a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága a Cg. 01-10-141019 számon Az Xtend-en való regisztrációt követően: NAP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Kibocsátó honlapja	nap.solar
Kijelölt Tanácsadó	K&H Bank Zrt.
Közgyűlés	a Kibocsátó közgyűlése
KÁT	‘A társaság (kibocsátó) üzleti tevékenységének bemutatása’ című fejezetben ismertetett Kötelező Átvételi Tarifa rövidítése

Leányvállalat(ok)	a jelen Információs Dokumentum keltezésakor a Kibocsátó kizárólagos tulajdonában lévő 3 gazdasági társaság (The Art Of Voyage Alfa Kft., The Art Of Voyage Beta Kft., The Art Of Voyage Gamma Kft.), amelyeket az Információs Dokumentum 50. pontja mutat be
MEKH	a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal
METÁR	'A társaság (Kibocsátó) üzleti tevékenységének bemutatása' című fejezetben ismertetett Megújuló Támogatási Rendszer rövidítése
METÁR-KÁT rendszer	'A társaság (Kibocsátó) üzleti tevékenységének bemutatása' című fejezetben ismertetett támogatási rendszer
METÁR rendelet	13/2017. (XI. 8.) MEKH rendelet a megújuló energiaforrásból termelt villamos energia működési támogatásának mértékéről
MNB	a Magyar Nemzeti Bank
Munkanap	olyan (szombattól és vasárnaptól eltérő) nap, amelyen Budapesten a bankok és a devizapiacok fizetéseket teljesítenek, és nyitva állnak az általános üzleti tevékenységekre
MW	a megawatt rövidítése, az erőművek teljesítményének szintjét mérő mértékegység
Nyrt. Alapszabály	a Kibocsátó 2021. július 13. napján kelt és az Xtend-en való regisztrációval hatályba lépő alapszabálya
Prospektusrendelet	az Európai Parlament és a Tanács 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 rendelete az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzeendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályaon kívül helyezéséről
Ptk.	a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény
Részvény(ek)	a Kibocsátó valamennyi vagy bármely, összesen 2.650.000 darab, 1.000 Ft névértékű, dematerializált úton előállított törzsrészvénye
Szabályzat	az Xtend Általános Üzletszabályzata
Tpt.	a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény
Xtend	a BÉT által működtetett Bszt. szerinti multilaterális kereskedési rendszer (MTF), amely harmadik felek pénzügyi eszközökre irányuló, vételi és eladási szándékát

	hozza össze megkülönböztetés-mentes módon, szerződést eredményezve
Zrt. Alapszabály	a Kibocsátó 2021. április 14. napján kelt, hatályos alapszabálya

FELELŐS SZEMÉLYEK

2. A felelős személy: Vadas László vezérigazgató, vezető tisztségviselő.

Felelős személyek kötelezettségvállaló nyilatkozata

3. A Kibocsátó vezető tisztségviselője a felelős személy. A jelen Információs Dokumentum 1. számú mellékletét képezi a felelős személy nyilatkozata arról, hogy az Információs Dokumentumban szereplő információk az elvárható gondosság mellett, a lehető legjobb tudása szerint megfelelnek a tényeknek, és nem mellőzik azon körülmények bemutatását, amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtetéseket.
4. A felelős személyt az Információs Dokumentum közzétételétől számított öt (5) évig terheli a fenti felelősség, e felelősség érvényesen nem zárható ki és nem korlátozható.

KÖNYVVIZSGÁLÓ

5. A Kibocsátó könyvvizsgálója
Név: Authentic Audit Korlátolt Felelősségű Társaság
Cégjegyzékszám: Cg. 01-09-355573
Székhely: 1139 Budapest, Teve utca 25-28. B. lház. 8. em. 2.
Könyvvizsgálatért személyében felelős:
Név: Zsoldos-Horváth Andrea
Anyja neve: Kiss Julianna Terézia
Lakóhelye: 2081 Piliscsaba, Juhar fasor 27.
Kamarai nyilvántartási szám: 005428mm

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK ÉS KOCKÁZATKEZELÉS

6. A Részvényekbe történő befektetési döntés meghozatala előtt körültekintően mérlegelni kell az alábbiakban ismertetett kockázati tényezőket, továbbá az Információs

Dokumentumban foglalt valamennyi további információt. Ennek keretében javasolt a jelen Információs Dokumentum teljes szövegének alapos áttekintése.

7. Minden befektetőnek ajánlott saját jogi tanácsadójával konzultálnia és egyértelműen megbizonyosodni arról, hogy a Részvényekbe történő befektetés megfelel a tevékenységre vonatkozó jogszabályoknak és egyéb előírásoknak. Egyes befektetők befektetési tevékenységüket csak külön jogszabályok és egyéb előírások alapján végezhetik, illetve ezen tevékenységüket egyes hatóságok ellenőrizhetik és felügyelhetik. A Kibocsátó álláspontja szerint a jelen Információs Dokumentumban feltüntetett kockázati tényezők felölelik a Kibocsátót és a Részvényeket érintő lényeges kockázatokat.
8. A Kibocsátó üzleti tevékenységét, működési eredményeit, illetve pénzügyi helyzetét azonban a Kibocsátó által jelenleg nem ismert, vagy a Kibocsátó által jelenlegi legjobb tudomása szerint nem lényegesnek minősített további kockázati és bizonytalansági tényezők is hátrányosan érinthetik.
9. Amennyiben az alábbiakban feltárt kockázati tényezők bármelyike bekövetkezik, az hátrányosan befolyásolhatja a Kibocsátó pénzügyi- és gazdasági helyzetét, versenyképességét, üzleti tevékenységét és kilátásait, amely pedig a Részvények árfolyamának akár jelentős mértékű csökkenését is eredményezheti. Nem zárható ki teljeskörűen a Részvényekbe fektetett vagyon teljes elvesztésének kockázata.

A Kibocsátót közvetlenül érintő kockázati tényezők

Holdingszerű működés

10. A Kibocsátó egy holdingtársaság. A Kibocsátó maga nem folytat energiatermelő tevékenységet. Ezeket a tevékenységeket a tulajdonában lévő Leányvállalatok végzik. A Kibocsátó teljesítménye tehát a Leányvállalatok teljesítményétől függ. A Kibocsátó teljesítési képességére ezért negatívan hathat, ha a Leányvállalatok teljesítménye romlik.

Tevékenység földrajzi koncentrációja

11. A Kibocsátó tevékenysége Magyarországra fókuszál, így a tevékenység földrajzi koncentrációja magasnak tekinthető.

Perek és hatósági eljárások

12. Bár a Kibocsátó jelenleg nem fél olyan jogi eljárásban, amely lényeges negatív hatással lehet a pénzügyi helyzetére, a Kibocsátó nem tudja garantálni, hogy bármilyen, a jövőben esetlegesen megindításra kerülő jogi eljárás eredménye ne lehetne negatív hatással a Kibocsátó pénzügyi helyzetére.

13. Az Xtend regisztrációt követően a Kibocsátó változásbejegyzési céljában kezdeményezi a működési formája nyilvánossá válásának bejegyzését a cégjegyzékbe. Bár a működési forma megváltoztatásához szükséges társasági határozatok megszülettek, és azokat a cégbíróság – a hatály bejegyzése nélkül – 2021. augusztus 17. napján a cégjegyzékbe bejegyezte, a Kibocsátó működési formája nyilvánossá válása a cégbírósági bejegyzéssel válik befejezetté.

Osztalékfizetés kockázata

14. A Kibocsátó nem tudja garantálni, hogy tevékenysége a jövőben nyereséges lesz.
15. A Kibocsátó akkor sem garantálja, hogy a Kibocsátó részvényese(i) számára osztalékfizetésre sor kerül, amennyiben az osztalékfizetés feltételei fennállnak. Az osztalékfizetésről való döntés a mindenkori Közgyűlés döntési jogkörébe tartozik, amely bármikor dönthet úgy, hogy a Kibocsátó nem fizet osztalékot, hanem eredményét fejlesztésre, hiteltörlesztésre vagy egyéb célra használja fel.

Tulajdonosi struktúra változásának kockázata

16. A Közgyűlés tőkebevonás céljából további tőkeemelésekről dönthet, amely az egy Részvényre jutó saját tőke és szavazati arány csökkenésével járhat együtt.

Pandémia (Covid-19 vírus) hatása

17. A koronavírus-járvány a gazdasági élet összes szereplőjére komplex (elsősorban negatív), hatást gyakorol. Az esetleges megbetegedések negatív hatással lehetnek a Kibocsátó és a Leányvállalatok munkavállalóira, munkafolyamataira, a folyamatban lévő projektek ütemezésére. Tekintettel a Leányvállalatok jelentős mértékben automatizált, gépesített működésére és az értékesítés módjára, a pandémia hatása korlátozott a Kibocsátó eredményességére.

Finanszírozási kockázat

18. Az energetikai projektek előkészítése és megvalósítása tőkeigényes tevékenység, amely jelentős finanszírozást igényel. Bizonyos tényezők (ideértve az általános gazdasági környezetet, a hitelpiacokat, a banki kamatlábakat és a devizaárfolyamokat) változása a finanszírozás költségeit növelhetik, megszerzését és visszafizetését megnehezíthetik, késleltethetik vagy akár el is lehetetleníthetik, ideértve a jelen Információs Dokumentum keltének időpontjában már létrejött leányvállalati finanszírozásokat is. Ezek a körülmények a Kibocsátó és a Leányvállalatok működésének jövőbeni finanszírozására és pénzügyi helyzetére negatív hatással lehetnek.

19. A Kibocsátó Leányvállalatainak jelenlegi hitelei az MNB által indított 'NHP Hajrá!' konstrukcióban kerültek lehívásra, így azok kamatlába fixált. Azonban a kamatlábaknak akármilyen okból történő kedvezőtlen változása negatív hatással lehet a Kibocsátó eredményességére vagy a Részvények árfolyamára.

Időjárástól való függés

20. A Leányvállalatok energiatermelése időjárásfüggő, ezért az időjárás változása jelentős hatással lehet a Kibocsátó eredményességére. Az időjárásfüggő energiatermelés esetében az átlagos éves termelésben nem várható jelentős változás, de éven belül, vagy egyes évek között lehetnek eltérések. Az időjárásfüggő energiaigény-változás esetében akár hosszabb változási trendek is kialakulhatnak (például egyre enyhébb telek). Az időjárásfüggő energiatermelés során a Kibocsátó meteorológiai előrejelzésekre támaszkodva jelzi előre a megtermelt energiamennyiséget. Amennyiben az időjárás nem az előrejelzéseknek megfelelően alakul, a megtermelt energiamennyiség változhat a tervekhez képest, ami veszteséget okozhat a Kibocsátónak.
21. A magyar villamosenergia-rendszer mérlegkörökből épül fel (adminisztratív csoportosulások, ami termelők és fogyasztók együttesét jelenti). Alapesetben a mérlegkör fogyasztásnak és a termelésnek meg kell egyeznie. A menetrend tervezésénél, a mérlegkörben termelt és az oda áramló, valamint a mérlegkörben felhasznált és onnan eláramló energia előjeles összegének meg kell egyeznie. A Leányvállalatok egy nagyobb hazai mérlegkörhöz csatlakoztak, azonban a nem az előrejelzéseknek megfelelően alakuló villamosenergia-termelés még így is veszteséget okozhat a Kibocsátónak

A növekedés kockázatai

22. A Kibocsátó 2020. októberben jött létre, jelenleg üzleti növekedési szakaszban van, amely együtt jár a munkavállalók létszámának, a létesítmények és eszközök számának és értékének a növekedésével. A Kibocsátó további növekedést tervez, azonban nem garantálható, hogy a Kibocsátó stratégiája sikeres lesz, és hogy a Kibocsátó képes lesz a növekedést hatékonyan és eredményesen kezelni.
23. A Kibocsátó a jelen Információs Dokumentumban foglaltak szerint jelenleg is több projekt megvalósítását készíti elő. Ezen projektek megvalósítása, a Kibocsátó szándékán túlmenően, számos egyéb külső tényezőtől függ. Nem garantálható, hogy ezek a projektek ténylegesen megvalósulnak, továbbá más jövőbeli projektek megvalósítása akár meg is előzheti vagy helyettesítheti a jelen Információs Dokumentum keltének időpontjában előkészítés alatt lévő projekteket. A növekedéssel járó lehetséges kockázati események valamelyikének bekövetkezte esetén a Kibocsátó növekedése stagnálhat, vagy az akár veszteséges működést is eredményezhet.

Az akvizíciók kockázatai

24. A Kibocsátó üzleti terveit már meglévő energetikai eszközök akvizíciója révén kívánja megvalósítani. Bár az akvizíciókat mindig a célpont alapos átvilágítása előzi meg, nem lehet kizárni, hogy az akvizíciók megvalósításával összefüggésben olyan pénzügyi, jogi vagy műszaki események következnek be a felvásárolt projekttel vagy társasággal kapcsolatban, amelyek negatív hatással lehetnek a Kibocsátó üzleti tevékenységére és eredményességére. Az akvizíciós stratégiával járó lehetséges kockázati események valamelyikének bekövetkezte esetén a Kibocsátó növekedése stagnálhat, vagy az akár veszteséges működést is eredményezhet.

Üzemeltetési kockázat

25. A Kibocsátó gazdasági teljesítménye függ a Leányvállalatok naperőmű parkjainak megfelelő működésétől, amit számos tényező befolyásolhat, így többek között az alábbiak: (a) általános és nem várt karbantartási vagy felújítási költségek; (b) üzemszünet vagy leállás az eszközök meghibásodása miatt; (c) katasztrófa esetek (tűz, árvíz, földrengés, vihar és más természeti esemény); (d) működési paraméterek változása; (e) üzemeltetési költségek változása; (f) esetleges, termelés során bekövetkezett hibák; és (g) külső üzemeltetőktől való függőség.

26. A Leányvállalatok rendelkeznek vagyonbiztosítással, amely fedezetet nyújt az ilyen okokra visszavezethető károkra, valamint rendelkeznek az energiatermelő tevékenységgel harmadik személynek okozott károkra fedezetet nyújtó felelősségbiztosításokkal is. Nem kizárt azonban, hogy a káresemény részben vagy egészben kívül esik a biztosító által vállalt kockázati körön, így a kárt a biztosított – mint károsult, illetve károkozó – maga lesz köteles viselni. Az üzemeltetési kockázatok valamelyikének bekövetkezte jelentős negatív hatással lehet a Kibocsátó megítélésére, üzleti eredményességére.

Informatikai rendszerek kockázata

27. A Kibocsátó és Leányvállalatai a naperőmű parkok operatív irányítása során informatikai rendszereket használ. Előfordulhat, hogy a Kibocsátó vagy a Leányvállalatok informatikai rendszereinek nem megfelelő működése vagy biztonsága jelentősen hátrányos következményekkel jár a Kibocsátó tevékenységére és eredményességére.

Az ügyvezetés legfontosabb tagjainak elvesztése

28. A Kibocsátó teljesítménye és sikeressége nagymértékben függ a Kibocsátó és a Leányvállalatok vezetői és kulcsfontosságú alkalmazottai tapasztalatától és rendelkezésre állásától. A vezetők és kulcsfontosságú alkalmazottak távozása negatívan befolyásolhatja a Kibocsátó működését és eredményességét.

Környezetvédelmi kockázat

29. A Leányvállalatok tevékenységük során olyan anyagokat használnak, illetve olyan technológiát alkalmaznak, amelyek rendeltetésellenes, a jogszabályoknak vagy a vonatkozó engedélyeknek meg nem felelő használata a környezetet szennyezheti. A Leányvállalatok rendelkeznek a szükséges környezetvédelmi engedélyekkel, szabályzatokkal, szakértő személyzetük pedig a tevékenység által megkívánt fokozott gondossággal látja el a munkáját. Előfordulhat azonban olyan rendkívüli esemény, amely az érintett társaság környezeti kármentesítési kötelezettségét vonhatja maga után, vagy bírság kiszabásához, illetve az érintett társasággal szemben követelések érvényesítéséhez vezethet. Előfordulhat, hogy a Leányvállalatok biztosításai nem, vagy nem teljes körűen fedezik az ilyen eseményekből eredő károkat és költségeket, ami a Kibocsátó számára veszteséget eredményezhet.

Csőd- és felszámolási eljárás kockázata

30. Amennyiben a bíróság csődeljárást rendel el a Kibocsátóval szemben, úgy a Kibocsátót fizetési haladék illeti meg. Amennyiben a Kibocsátó csőd- vagy felszámolási eljárás alá kerülne, az a Részvények árfolyamára jelentősen hátrányos hatást gyakorolna.

Az ellenséges felvásárlás kockázata

31. A nyilvános piaci működésből fakadóan a nyilvános kereskedésbe bevont Részvények külső felvásárlási célokkal, akár ellenséges felvásárlási szándékkal fellépő piaci szereplők számára is lehetőséget kínálhatnak. A Részvények vonzóak lehetnek nagyobb arányú részesedésszerzés, akár felvásárlás céljára, ami a megmaradó részvényesek helyzetét és a Kibocsátó működését is hátrányosan érintheti.

A Kibocsátó Részvényeire vonatkozó kockázati tényezők

Tulajdonosi jogokat érintő jogszabály-módosítás kockázata

32. A Részvényekre és a Részvényekkel kapcsolatban gyakorolható tagsági jogokra a mindenkor hatályos magyar jog az irányadó. Ennek megfelelően nem zárható ki, hogy a jelen Információs Dokumentum keltét követően olyan jogszabályváltozás következik be, amely hatással lehet a Részvényekre és a Részvények alapján gyakorolható tagsági jogokra.

OBA, BEVA védelem hiánya

33. A Részvények árfolyamának csökkenése kapcsán fennálló veszteségre nem terjed ki sem az Országos Betétbiztosítási Alap, sem a Befektető-védelmi Alap védelme, ezért a Részvényekkel kapcsolatos árfolyam- vagy egyéb veszteség esetére harmadik személy

helytállásában a részvényesek nem bízhatnak. A Kibocsátó esetleges fizetéseképtelensége esetén a részvényesek egészben vagy részben elveszíthetik a befektetéseik értékét.

Kereskedés szervezett stabilizálására nem kerül sor

34. A Részvények Xtend piacra való regisztrációja kapcsán semmilyen módon nem kerül sor a Részvények kereskedésének szervezett stabilizálására.

Másodpiaci kereskedés nem biztosított

35. Nem biztosított, hogy a Részvények tekintetében másodpiaci kereskedés alakul ki, illetve az, hogy a kialakuló másodpiaci kereskedés megfelelő likviditást biztosít. Ezért előfordulhat, hogy a befektetőknek csak korlátozott lehetőségük lesz a Részvények értékesítésére, vagy a megfelelő likviditással rendelkező hasonló értékpapírokhoz képest kedvezőtlenebb feltételek mellett tudják értékesíteni azokat.

Volatilitás kockázata

36. A Xtend piacon való regisztrációt követően a piaci kereslet és kínálat függvényében a Részvények árfolyama volatilis lehet, és nem kizárható a Részvények árának csökkenése. Emiatt nem biztosítható, hogy a befektetők a kibocsátási áron vagy azt meghaladó árszinten tudják értékesíteni a Részvényeiket.

Kivezetési kockázat

37. A Részvények a Kibocsátó döntése alapján kivezethetők az Xtend piacról. Egy ilyen kivezetés – amennyiben a Részvényeket más, a Ptk. szerinti tőzsdére nem vezetik be - a Kibocsátó nyilvános részvénytársaságból zártkörű részvénytársasággá alakulását eredményezné. Az ilyen társasági működési formát érintő döntéshez a Közgyűlés háromnegyedes többsége szükséges, az nem igényli az összes részvényes egyetértését. Amennyiben a Részvények kivezetésre kerülnek az Xtend piacról, akkor azok Xtend-en kívüli forgalma igen korlátozott mértékű lehet.

A piacra és az iparágra jellemző kockázatok

Hatósági árak alakulása

38. A Leányvállalatok olyan tevékenységet végeznek, amelynek árát jogszabályok vagy valamely hatóság (ideértve különösen a MEKH-et) határozza meg vagy maximalizálja. Az ilyen jogszabályban rögzített vagy hatóság által meghatározott árak, továbbá a hatósági árszabályozás tárgyi hatályának változásai jelentősen befolyásolhatják a Kibocsátó, illetve az egyes Leányvállalatok eredményességét és versenyképességét.

Energiapiac szabályozása

39. A Kibocsátó működése és eredményessége nagymértékben függ Magyarország és az Európai Unió energiapiaci szabályozásától és az ilyen szabályok alkalmazásától, ideértve különösen a villamosenergia termelésére, a villamosenergia-kereskedelemre, a villamosenergia-ipari rendszerszintű szolgáltatások piacára, a megújuló energiaforrások hasznosítására vonatkozó jogszabályokat, hatósági és bírósági gyakorlatot, a magyar és nemzetközi üzemi, kereskedelmi és működési szabályzatokat és más vonatkozó szabályokat. A 2018. év során az Európai Unió új energetikai jogszabályokat fogadott el „Clean Energy For All Europeans” címmel. A fentiekben említett EU-s jogszabályokon felül, a magyar kormány is kidolgozott egy hazai energiastratégiát, "Nemzeti Energiastratégia 2030" elnevezéssel, amely rendkívül nagy növekedést céloz meg a megújuló energia szerepét tekintve a teljes hazai energiatermelési kapacitásokon belül. Ez a 2015-ös, nagyjából 1.000 MW-os kapacitásról nagyságrendileg 7.000 MW-ra történő növekedést jelent 2030-ig és 13.000 MW-ra 2040-ig, különös hangsúlyt fektetve a napenergia szerepére. Ezen szabályok változása, az európai uniós keretszabályok átültetése jelentősen befolyásolhatja a Kibocsátó működését, eredményességét, piaci pozícióját és versenyképességét.

Állami támogatások hatása

40. A Kibocsátó működése és eredményessége függhet a Magyarországon és az Európai Unió országaiban a megújuló energiaforrások és a kapcsoltan termelt energia hasznosítására, valamint a beruházásra és működésre vonatkozó állami támogatások mértékétől, illetve az állami támogatások jövőbeni alakulásától. Az Energetikai Állami Támogatásokról Szóló Bizottsági Iránymutatás új keretek közé helyezte az energetikai szektor állami támogatásával szemben támasztott, hazánkban is alkalmazandó európai uniós követelményeket. 2018. decemberében továbbá elfogadásra került az Európai Unióban a RED2 Irányelv, amelynek helyi implementálására a tagállamok által vállalt határidő 2021. június 30. A KÁT rendszer az elmúlt években a működési modellt is érintő változásokon ment keresztül. A KÁT rendszer átfogó újraszabályozását jelentő METÁR 2017. január 1. napjával (egyes elemei 2017. október 21. napjával) lépett hatályba. Az állami támogatási rendszerek, különösképp a KÁT és a METÁR szabályozás változása, vagy a vonatkozó támogatások esetleges megszűnése jelentősen befolyásolhatják a Kibocsátó működését, eredményességét, piaci pozícióját és versenyképességét. A RED2 Irányelv átültetését célzó magyar jogszabályok hatással lehetnek a Kibocsátó árbevételére és eredményességére.

Technológia változásának hatása

41. A technológiai újítások nagymértékben növelhetik az energiaipar hatékonyságát, különösen a megújuló energiatermelés területén. A technológiai fejlődés nem csak átalakíthatja a Kibocsátó által használt technológiákat, de egyes esetekben teljesen meg is

szüntetheti azok alkalmazását. Amennyiben olyan megoldások, technológiák kerülnek előtérbe, amelyekben a Kibocsátó nem rendelkezik megfelelő tapasztalatokkal, vagy amelyekhez nincs hozzáférési lehetősége (szabadalmi védettség miatt vagy egyéb okból), akkor az a Kibocsátó piacvesztéséhez, árbevételének és jövedelmezőségének csökkenéséhez vezethet. Nem garantálható, hogy a Kibocsátó mindig a leghatékonyabb technológiát tudja kiválasztani, beszerezni és a legeredményesebben tudja működtetni.

Versenyhelyzet

42. A megújuló energiaforrások hasznosításának piacán számos, Európában és Magyarországon is jelentős pozíciókkal és tapasztalatokkal, fejlett technológiával, jelentős kapacitásokkal és pénzügyi erővel rendelkező társaság is versenyez, valamint szállhat versenybe a jövőben. A verseny számottevő, előre nem látható fejlesztéseket, befektetéseket tehet szükségessé, vagy növelheti költségeit, ami negatív hatással lehet a Kibocsátó eredményességére.

Általános gazdasági, jogi és egyéb kockázati tényezők

Jogrendszerből eredő kockázatok

43. Magyarországon, ahol a Kibocsátó a tevékenységét jelenleg kifejti, a jogrendszer relatív fejletlennek tekinthető. Ezekben az országokban az általános közvélekedés szerint a jogszabályok meglehetősen gyakran változnak, a hatóságok, bíróságok döntései esetenként egymásnak ellentmondóak, következetlenek, nehezen értelmezhetőek. Ezen körülmények megnehezíthetik, hogy a Kibocsátó a jogszabályoknak teljes mértékig megfelelően végezze tevékenységét, illetve a Kibocsátót az eredményességet is érintő peres, nemperes, hatósági illetve egyéb jogi jellegű kockázatoknak tehetik ki.

Adószabályok változása

44. A Részvényeken elért árfolyamnyereség, a Részvények utáni osztalék- és más esetleges jövedelem, valamint a Részvényeket érintő tranzakciók adózásával kapcsolatos, a jelen Információs Dokumentum keltének időpontjában hatályos jogszabályok a jövőben változhatnak, akár a befektetők számára hátrányosan is.

Nemzetközi tendenciák hatása és országhatárkockázat

45. A magyar részvénytőkepiac relatív kis mérete és nyitottsága miatt követi a nemzetközi, különösképp az európai részvénytőkepiaci tendenciákat. Emiatt a nemzetközi tendenciák is jelentős hatást gyakorolhatnak a Részvények Xtennden való teljesítményére. Szintén hatást gyakorolhat a Részvények árfolyamára a magyar országhatárkockázat befektetői megítélése és/vagy hitelminősítői besorolása.

Makrogazdasági tényezők és események

46. A Kibocsátó tevékenységét és eredményességét jelentősen befolyásolhatja a magyarországi, illetve a globális makrogazdasági környezet alakulása. A gazdasági növekedés, a munkanélküliség, az országkockázat, az infláció, valamint az állampapírok hozamgörbéjének alakulása alapvető hatást gyakorolnak az üzleti környezetre. Egy esetleges gazdasági visszaesés közvetlen negatív hatással lehet a Kibocsátó jövedelmezőségére és likviditására, valamint a Részvények árának az alakulására.

A Kibocsátó által alkalmazott kockázatkezelési mechanizmusok

47. A Kibocsátó tudomással bír a fenti kockázatokról és felülvizsgálja, elemzi, továbbá figyelemmel kíséri a kockázatokot érintő körülményeket, illetve megfelelő belső eljárásokat alakít ki és alkalmaz a kockázatokkal összefüggésben.

48. A Kibocsátó kockázati profiljának csökkentése érdekében Leányvállalatain keresztül KÁT és METÁR engedéllyel rendelkező, azok szabályozási előírásainak megfelelő, már megépült naperőműveket birtokol, 100% tulajdonosi részesedéssel és saját tulajdonba kerültek az erőművek földterületei is.

49. A Kibocsátó megbízható és tapasztalt külső partnervállalkozások bevonásával biztosít professzionális műszaki és operatív felügyeletet. A külső partnervállalkozásokkal kötött együttműködési szerződésekben többek között rögzítésre kerülnek a partnerek felelősségi körei, illetve a nemteljesítésből adódó jogkövetkezmények is.

50. Külön belső apparátus és folyamatok kerültek felállításra mind a normál ügymenetre, mind pedig a növekedési szakaszt jellemző kulcsfeladatokra (akvizíciós célpontok előszűrése, átvilágítása, megvásárlása, majd integrálása).

51. A Leányvállalatok naperőműparkjainak leginkább meghibásodható eszközeire (panelek, inverterek) hosszú távú gyártói garancia áll rendelkezésre, amelyek a jövőben meghosszabbíthatók. Mindezek mellett a leszerződött üzemeltető cég az iparági sztenderdeknek megfelelően köteles biztosítani az erőművek műszaki rendelkezésre állását.

52. A Kibocsátó Leányvállalatai által megtermelt villamos energiát - a KÁT és METÁR engedélyek érvényességi ideje alatt - teljes egészében a hazai rendszerirányító, a MAVIR Zrt. veszi át és értékesíti a jelenlegi szabályozási előírások szerint. Mindezek következtében a vevő elvesztése és nemfizetéséből származó kockázatok alacsonyak.

53. A KÁT és a METÁR engedéllyel rendelkező erőművek megújuló energiaforrásból termelt villamosenergia támogatott árai inflációkövetők, azaz minden évben az éves fogyasztói árindex egy százalékponttal csökkentett mértékével nőnek.

54. A Leányvállalatok leszerződött üzemeltető cége köteles biztosítani az erőművek műszaki rendelkezésre állását a teljes év során, amellyel így mérséklődik annak kockázata, hogy az erőművek esetleg nem termelnek villamosenergiát.
55. A Leányvállalatok a Groupama Biztosító Zrt.-nál rendelkeznek „all risk” jellegű – az erőművi beruházás összegét lefedő – vagyonbiztosításokkal, üzemszünetbiztosítással és felelősségbiztosítással.
56. A menetrendező céggel kötött szerződéses konstrukció alapján, a Leányvállalatok fix szolgáltatási díjat fizetnek havonta, és a menetrendező cég – az adott Leányvállalat egyetemleges felelőssége mellett – vállalja a MAVIR felé a menetrendezés eltérésből fakadó esetlegesen kiszabott pótdíjakat.

A TÁRSASÁG (KIBOCSÁTÓ) ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

Céginformációk a Kibocsátóról

Céginformációk

57. A Kibocsátó cégneve az Információs Dokumentum keltének időpontjában: NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság
58. A Kibocsátó működési formája az Xtend-en való regisztrációval módosul, nyilvánosan működő részvénytársasággá válik, ennek megfelelően a cégneve NAP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság lesz.
59. A Kibocsátó cégbejegyzésének helye és cégjegyzékszáma: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, Cg. 01-10-141019.
60. A Kibocsátó bejegyzésének időpontja és tevékenységének időtartama, amennyiben nem határozatlan időre hozták létre: bejegyezve: 2020. október 1. A Kibocsátót határozatlan időre hozták létre.
61. A Kibocsátó székhelye, jogi formája, a működésére irányadó jog, a bejegyzés országa, létesítő okirat szerinti székhelyének (vagy a gazdasági tevékenység székhelyének, ha az eltér a létesítő okirat szerinti székhelytől) címe és telefonszáma.
- a) székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
 - b) jogi formája az Információs Dokumentum aláírásakor: zártkörűen működő részvénytársaság, az Xtend-en való regisztrációt követően: nyilvánosan működő részvénytársaság,
 - c) működésére irányadó jog: a magyar jog,

- d) a bejegyzés országa: Magyarország,
- e) létesítő okirat szerinti székhelyének címe és telefonszáma: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., +36 20 955 1163
- f) tulajdonos, tényleges tulajdonos személye:

1.	Földvári Gábor	870.000.000 Ft	870.000 db
2.	Skamla Pál	870.000.000 Ft	870.000 db
3.	REÁL HUNGARY Befektető és Szolgáltató Zrt.	510.000.000 Ft	510.000 db
4.	DALET Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Zrt.	340.000.000 Ft	340.000 db
5.	Kobulniczky Tamás	20.000.000 Ft	20.000 db
6.	Telc Robert Julius	20.000.000 Ft	20.000 db
7.	Kőszegi Zoltán	7.500.000 Ft	7.500 db
8.	Vadas László	7.500.000 Ft	7.500 db
9.	Korányi Tamás	5.000.000 Ft	5.000 db

62. Telc Robert Julius a DALET Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Zrt. társaságok 100%-os tulajdonosa és a REÁL HUNGARY Befektető és Szolgáltató Zrt. többségi tulajdonosa, így a Kibocsátóban közvetetten és közvetlenül (a saját részvényeit beszámítva) összesen 870.000 db részvénnyel rendelkezik, amelyeknek névértéke 870.000.000 Ft.

Cégstruktúra, szervezeti felépítés

A vállalatcsoport és jelentős leányvállalatok rövid bemutatása

63. A Kibocsátó holdingtársaságként működik, a napelem parkok üzemeltetését és napenergia termelést Leányvállalatain keresztül valósítja meg. A Kibocsátó a Leányvállalatait 2021-ben vásárolta meg, ezért nem szerepelnek konszolidált pénzügyi adatok a Kibocsátó 2020-as pénzügyi beszámolójában. A Leányvállalatok 2020. évi beszámolóit és 2021. 1-6. havi mérlegeit és eredménykimutatásait a jelen Információs Dokumentum 2. melléklete tartalmazza.
64. A Kibocsátó Leányvállalatainak rövid bemutatása:

- a) The Art Of Voyage Alfa Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégnév:	The Art Of Voyage Alfa Kft.
Székhely:	1034 Budapest, Tímár utca 20.
Cégjegyzékszám:	01 09 373283
Cégbejegyzés helye:	Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Főtevékenység:	3511'08 Villamosenergia-termelés

Tulajdonos(ok):	Kibocsátó (100%)
Mérlegfőösszeg (2020):	1 591 101 ezer Ft
Nettó árbevétel (2020):	398 ezer Ft
Adózás előtti eredmény (2020):	-3 069 ezer Ft

b) The Art Of Voyage Beta Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégnév:	The Art Of Voyage Beta Kft.
Székhely:	1034 Budapest, Tímár utca 20.
Cégjegyzékszám:	01 09 388149
Cégbejegyzés helye:	Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Főtevékenység:	3511'08 Villamosenergia-termelés
Tulajdonos(ok):	Kibocsátó (100%)
Mérlegfőösszeg (2020):	1 595 477 ezer Ft
Nettó árbevétel (2020):	0 Ft
Adózás előtti eredmény (2020):	-1 095 ezer Ft

c) The Art Of Voyage Gamma Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégnév:	The Art Of Voyage Gamma Kft.
Székhely:	1034 Budapest, Tímár utca 20.
Cégjegyzékszám:	01 09 373287
Cégbejegyzés helye:	Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Főtevékenység:	3511'08 Villamosenergia-termelés
Tulajdonos(ok):	Kibocsátó (100%)
Mérlegfőösszeg (2020):	1 595 945 ezer Ft
Nettó árbevétel (2020):	113 ezer Ft
Adózás előtti eredmény (2020):	-1 380 ezer Ft

65. A Kibocsátó jelenleg három Leányvállalatot keresztül birtokol 3x10 darab, azaz mindösszesen 30 darab egyenként 0,5 MW névleges kapacitású, saját tulajdonú ingatlanon elhelyezkedő METÁR-KÁT támogatási engedéllyel rendelkező naperőműparkot Söjtörön (Zala megyében), amelyek összteljesítménye 15,0 MW. Az erőműpark által megtermelt energia a MAVIR Zrt. felé kerül értékesítésre a METÁR-KÁT támogatási rendszerben részére megállapított támogatott átvételi áron (2021-ben 34,14 Ft/kWh). A támogatási rendszer részeként az erőművek által megtermelt energia 17 év 4 hónapig (várhatóan 2038-ig) vagy

10 314 MWh megtermelt energiamennyiségig (ez a kötelező átvételben értékesített villamos energia mennyiség) a támogatott átvételi áron kerül átvételre.

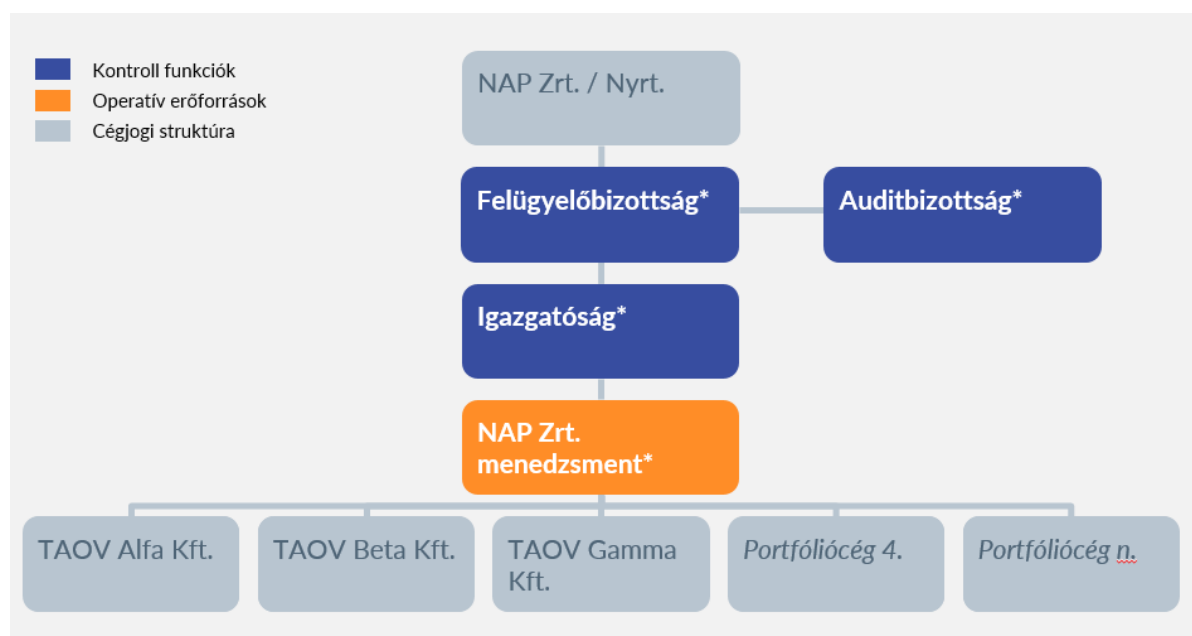
66. Az erőművek 2020. decemberében, illetve 2021. januárjában kerültek beüzemelésre, amelyet egy 2-3 hónapos próbaüzem követett (teljesítménymérésekkel és az induláskori hibák javításával), majd pedig a társaságok 2021. március-április időszakától kerültek be a Kibocsátó erőmű portfóliójába. Az erőművek földre telepített, fix beállítású és déli tájolású tartószerkezettel, 310W teljesítményű monokristályos panelekkel és Huawei inverterekkel vannak felszerelve.

67. Az erőművek teljeskörű üzemeltetését és karbantartását a Solar Kraft cégcsoport tagja, az SK-Repair Kft, míg menetrendezését az eNET cégcsoport tagja, az NRG Forecast Kft. végzi.

A Kibocsátó holding struktúrája

Szervezeti ábra

68. A Részvények Xtenden való regisztrációjának hatályával a Kibocsátó szervezeti felépítése:



69. A Kibocsátó holding struktúrában működik, az erőműveket birtokló portfóliócégeket vásárolja fel. A portfóliócégekben egységes működési és jelentési rendszer kerül bevezetésre. A Kibocsátó hatékony működtetését a menedzsment és a pénzügy, műszaki felügyelet, back-office részleg megbontású holding csapat valósítja meg. A stratégiai irányítást a Részvények Xtenden való regisztrációját követően az Igazgatóság végzi, amit egy 3-5 (három-öt) tagú Felügyelőbizottság kontrollál és egy 3 (három) tagú Auditbizottság támogat.

Lényeges szabadalmak, licencek, ipari, kereskedelmi vagy pénzügyi szerződések vagy gyártási eljárások rövid bemutatása

70. Lényeges szerződésnek tekinthetők a Leányvállalatok MAVIR Zrt.-vel kötött mérlegkör-tagsági szerződései, amely többek között a METÁR rendelet hatálya alapján a villamosenergia átvételi árát is tartalmazzák, illetve az elosztóhálózat-üzemeltetővel kötött megállapodások, amelyekkel az erőművek hálózati kapcsolata és a zavartalan energiaáramlás megvalósul.
71. A Kibocsátó a Leányvállalatok megvásárlására üzletrész-adásvételi szerződéseket kötött az iparágban és az általános akvizíciós gyakorlatban megszokott szerződéses klauzulák szerint.
72. A Kibocsátó lényeges szabadalmakkal, licencekkel nem bír.
73. A Kibocsátó lízingszerződéssel, részletfizetési megállapodással, kibocsátott váltóval, kötvénnyel nem rendelkezik, kezességvállalása nincs.

Alkalmazottak létszáma az Információs Dokumentumban szereplő pénzügyi időszak végén

74. A Kibocsátó alkalmazottainak átlagos statisztikai létszáma 1 fő volt 2020-ban.

Stratégiai és/vagy érdekvédelmi szövetségek rövid bemutatása, ahol a Kibocsátó tagsággal rendelkezik

75. A Kibocsátó nem rendelkezik tagsággal stratégiai vagy érdekvédelmi szövetségekben.

A TÁRSASÁG (KIBOCSÁTÓ) ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

A Kibocsátó működése

76. A Kibocsátót 2020. október 1-jén alapították. A Kibocsátó célja egy megújuló villamosenergia-termelési portfólió felépítése és annak optimalizált működtetése. Az Információs Dokumentum keltének időpontjában a Kibocsátó három Leányvállalaton keresztül egy 15,0 MW összteljesítményű, hazai támogatási rendszerben működő portfóliót üzemeltet.

A Kibocsátó főbb tevékenységi köreinek/termékeinek és/vagy szolgáltatásainak ismertetése

77. A Kibocsátó holdingtársaságként tevékenykedik, amelynek keretében a Leányvállalatok tulajdonában álló naperőműparkok külső szolgáltatón keresztüli üzemeltetési,

karbantartási és egyéb műszaki feladatok felügyeletéért felel, valamint a Leányvállalatok központi pénzügyi és általános back-office tevékenységeit látja el. Maguk a Leányvállalatok villamos-energia termelést folytatnak.

78. A Kibocsátó fő tevékenysége: TEÁOR 6420'08 Vagyonkezelés (holding).

79. A Kibocsátó további tevékenységi körei

- a) TEÁOR 3511'08 Villamosenergia-termelés
- b) TEÁOR 3320'08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- c) TEÁOR 3512'08 Villamosenergia- szállítás
- d) TEÁOR 3513'08 Villamosenergia-elosztás
- e) TEÁOR 4321'08 Villanoszerelés
- f) TEÁOR 6810'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- g) TEÁOR 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- h) TEÁOR 7010'08 Üzletvezetés
- i) TEÁOR 7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- j) TEÁOR 7120'08 Műszaki vizsgálat, elemzés
- k) TEÁOR 7490'08 M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- l) TEÁOR 7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- m) TEÁOR 7740'08 Immateriális javak kölcsönzése
- n) TEÁOR 8110'08 Építményüzemeltetés
- o) TEÁOR 8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
- p) TEÁOR 8299'08 M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- q) TEÁOR 4110'08 Épületépítési projekt szervezése
- r) TEÁOR 4120'08 Lakó- és nem lakó épület építése
- s) TEÁOR 4222'08 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- t) TEÁOR 4299'08 Egyéb m. n. s. építés
- u) TEÁOR 4311'08 Bontás
- v) TEÁOR 4312'08 Építési terület előkészítése
- w) TEÁOR 4339'08 Egyéb befejező építés m. n. s.
- x) TEÁOR 4399'08 Egyéb speciális szaképítés m. n. s.
- y) TEÁOR 7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

z) TEÁOR 3514'08 Villamosenergia-kereskedelem

A Kibocsátó legfontosabb piacainak bemutatása, ideértve a teljes forgalmat tevékenységi körönkénti és földrajzi bontásban, a Kibocsátó versenyhelyzete

Piacok bemutatása

80. A Kibocsátó – Leányvállalataival - a hazai KÁT és a METÁR támogatási rendszerben működő naperőműveken keresztül egy szabályozott piacon működik és földrajzilag jelenleg kizárólag Magyarország területén folytat gazdálkodó tevékenységet, ezért a következőkben bemutatott piaci információk ezekre korlátozódnak.

Szabályozói környezet: a KÁT és a METÁR támogatási rendszer

81. A Kibocsátó elsősorban a KÁT és a METÁR jogosultsággal rendelkező naperőműveket tervezi portfólióba illeszteni. Mindkét támogatási rendszer alapja az, hogy különféle megfelelések esetén, a megújuló forrásból származó megtermelt villamos energiát a jogszabályokban meghatározott fix áron veszi át a rendszerszabályozó (MAVIR Zrt.) vagy, bár a termelőnek a piacon kell értékesítenie a megtermelt energiát, az értékesített mennyiség után a MAVIR Zrt. kifizeti a versenypiaci ár és a meghatározott támogatott ár közötti különbséget (támogatás). A kötelező átvételi ár mértéke minden évben az előző évi fogyasztói árindex egy százalékponttal csökkentett értékével változik. A 2021. évre vonatkozó támogatási ár a 0,5 MW névleges kapacitású naperőmű esetében 34,14 Ft/kWh. Összehasonlításként: a 2021. január – március hónapokban a MAVIR Zrt. a 18,37-20,18 Ft/kWh közötti súlyozott havi átlagárakon volt képes értékesíteni a KÁT és a METÁR támogatási rendszerben termelt villamos energiát a HUPX¹ ún. másnapi piacán.

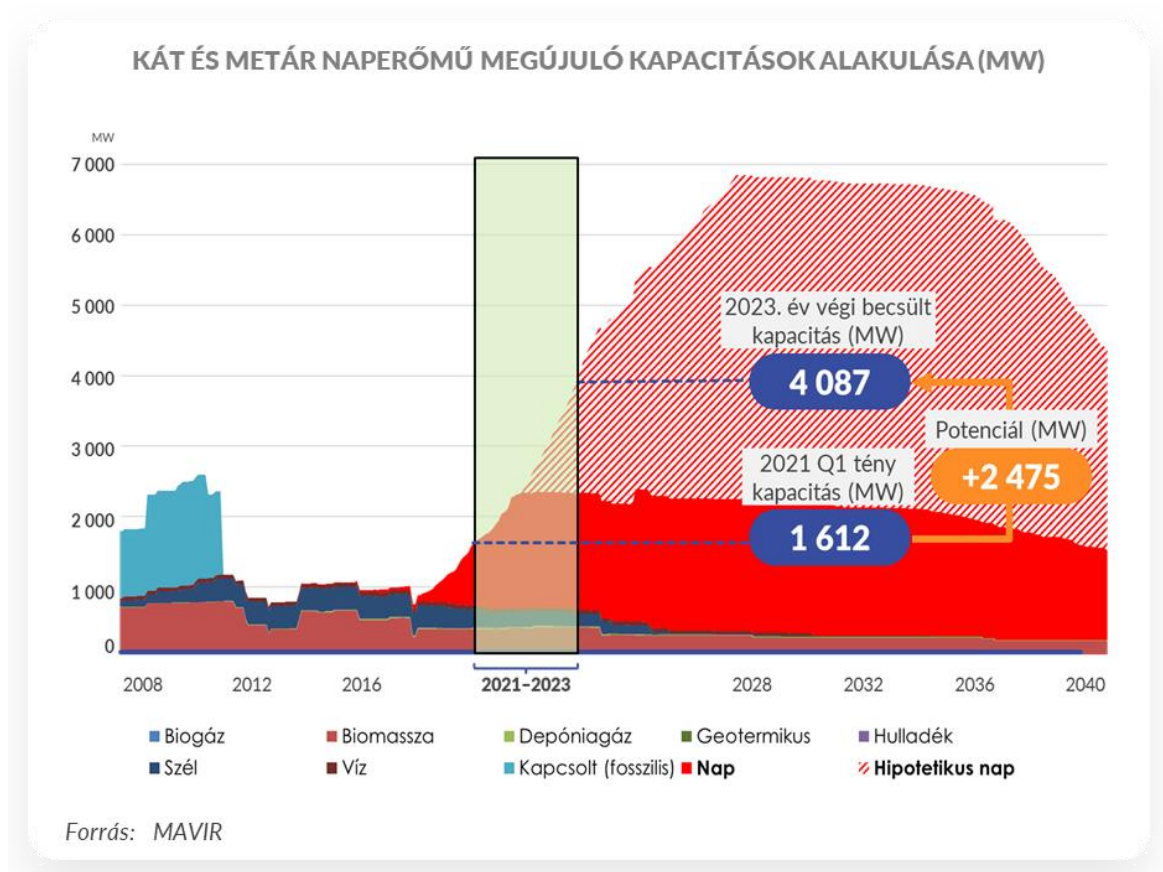
82. A támogatási rendszerre való jogosultságot a MEKH által kiadott KÁT és METÁR-KÁT engedély biztosítja, amely több fontosabb erőművi szintű technikai paramétert és a támogatás mértékét és a támogatás odaítélésének feltételeit is tartalmazza. Ez utóbbinál az engedélyek kiadását követően 1-3 év áll az engedélyes rendelkezésére, hogy a naperőművek kereskedelmi üzemmódba kerüljenek. A támogatás mértékét a jogszabályok által rögzített átvételi ár jelenti egy bizonyos időszakig vagy mennyiségig. A támogatott időszak hossza jellemzően 14 - 25 év között mozog az erőmű támogatási típusa és mérete, illetve az engedélykérelem benyújtási időpontjától függően. A támogatás mértékekumulált mennyiségben is meghatározott, amely megtermelt villamosenergia mennyiség kötelezően átvételre kerül a megállapított, támogatott áron a magyar átvételi rendszerirányító által. A 0,5 MW névleges kapacitású naperőmű KÁT engedélyek iránti

¹ A HUPX Zrt. a szervezett magyar villamosenergia-piac működtetője.

kérelmek benyújtására 2016. december 31-ig volt lehetőség, míg METÁR-KÁT engedélyeket 2018. április 26-ig kérhettek a pályázók. 1,0 MW alatti naperőmű engedélyek megpályázására 2019. április 30-ig volt lehetőség. Ezt követően pedig elindult az aukciós rendszer, amelynek keretében fix támogatási időszak mellett versenyezhetnek a pályázók a támogatási ár mértékéért (1,0 MW alatti és 1,0-50,0 MW közötti kategóriákban). Mindezidáig két METÁR aukciós időszak zárult le Magyarországon: az első 2019. szeptemberében, a második 2020. júliusában került kiírásra. 2021. áprilisában került kihirdetésre a harmadik tender dokumentációja. A támogatás mértékét a MEKH folyamatosan felülvizsgálta az évek során, így támogatottsági szempontból a minél korábban kiadott engedélyek élvezik a legmagasabb támogatottsági szintet.

Rövidtávú átrendeződés a hazai naperőmű piacon és a várható nemzeti energiasztratégiai fókusz

83. A MEKH által kiadott engedélyek alapján a MAVIR Zrt. folyamatosan közzéteszi a KÁT és METÁR támogatásban részesülő naperőmű kapacitások várható alakulását a következő 25 éves időszakra. Ezek alapján nemcsak az látszik, hogy a magyar energiasztratégiában lefektetett közép- és hosszú távú célok várhatóan megvalósulnak, hanem az is, hogy a következő hároméves időszakban (2023. év végéig) intenzív növekedés várható: a 2021. első negyedév végi mintegy 1 600 MW névleges kapacitású naperőmű kapacitás mellett 2023. végéig további mintegy 2 500 névleges MW KÁT vagy METÁR-KÁT támogatási rendszerben működő naperőműpark bekapcsolása várható, amivel a potenciális felvásárlási célpiac hozzávetőleg 4 000 MW-ra növekszik.



84. A magyar kormány által 2020. elején felülvizsgált és elfogadott Nemzeti Energiastratégia és Klímaterv szerint az atom-fosszilis-zöld forgatókönyv részeként a megújuló és azon belül is a napenergia termelés kiemelt prioritást kap. A telepített napelemes kapacitások 2030-ra megközelíthetik a 6 500 MW névleges kapacitást, míg 2040-re meghaladhatják a 10 000 MW kapacitást.

85. Az Európai Unió éghajlat- és energiapolitikája kiemelt pillérként kezeli a megújuló energiaforrások arányának növelését az Európai Unión belül, amely célkitűzéseket tartalmazó megújuló energia irányelv (RED renewable energy directive) eredetileg még csak azt tűzte ki célul, hogy a megújuló energiaforrásból származó energia az összes energiafogyasztás 20%-a legyen 2020-ig, azonban ennek felülvizsgálata folyamatos, és az Európai Unió ilyen irányú elkötelezettségét mutatja, hogy folyamatosan növekvő célkitűzéseket határoz meg a jövőre vonatkozóan:

- a) 2018. folyamán a fenti irányelv felülvizsgálatra került (RED II) és 2030-ra már a 32% megújuló energia arányt tűzték ki, mint elérendő célt az összes energiafogyasztásból,
- b) 2019. folyamán az Európai Bizottság által ismertetett Európai Zöld Megállapodás keretében bemutatott javaslatokról 2020. novemberében írtak ki nyilvános konzultációt, amelynek keretében a megújuló energia további térnyerését

ösztönző célkitűzések elfogadása (pl. üvegházhatásúgáz-kibocsátások) várható az Európai Unió szintjén a 2021-2022. évek folyamán.

Stabil cash-flow termelő, alacsony működtetési kockázatú erőművek

86. Az ipari méretű fotovoltaiikus (paneles) naperőművek technológiai fejlődése a 2000-es évektől dinamikus fejlődésnek indult és mára már az erőművek teljes projekt élettartamára vetítve az egyik legköltséghatékonyabb villamosenergia termelési megoldássá váltak. A parkok relatíve jelentős kezdeti beruházást igényelnek, azonban egy-egy 0,5 MW névleges kapacitású, földre rögzített, fix tartószerkezetű naperőműpark átlagos kivitelezési ideje pár hónap, ezt követően azonban iparági becslések és piaci példák alapján is magas, legalább 70 %-os EBITDA marzs jellemzi őket az első 20 év során. A naperőműparkok teljes élettartalma várhatóan legalább 25 év.
87. A Kibocsátó söjtöri naperőműparkjainál a panelek gyártói garanciális időszaka 10 év, azonban a panelekre magukra 25 év teljesítménygarancia áll rendelkezésre. Míg az inverterek esetében a gyártói garanciális időszak 5 év, ez azonban meghosszabbítható további 5-20 évvel. A söjtöri erőműveknél mindezen gyártói garanciális ügyintézés, a teljeskörű időszakos műszaki karbantartást, a távfelügyeletet és az ezzel kapcsolatos hibaelhárítást, valamint az erőművek maximális termelőképességének biztosítását külső üzemeltető partnercég végzi, a Kibocsátó műszaki felügyelete alatt. Emellett az erőművek menetrendezését (időjárás függvényében változó, termelési prognózis megküldése az átviteli rendszerirányítónak [MAVIR Zrt.]) szintén külső szakmai partner végzi, fix szolgáltatási díjért cserébe, amely részeként átvállalja az esetlegleges menetrendezési pontatlanságokból fakadó pótdíjakat (ún. kiegyenlítő energia költség) is. Mindezek mellett az erőműveket üzemeltető Leányvállalatok szerződésben állnak az adott régió elosztóhálózat-üzemeltetőjével is, amelynek részeként megteremtésre kerülnek a megtermelt energia fizikai betáplálásának (és visszavételének) feltételei is.

Versenyhelyzet

88. A Kibocsátó fő tevékenységét tekintve egy napenergia-termelési portfólió hatékony működtetését tűzte ki célul. A Részvények Xtenden való regisztrációját követően osztalék típusú befektetési lehetőséget kíván nyújtani a zöld energia területen. Mindezen okok miatt a Kibocsátó elsősorban azokat az aktív hazai piaci szereplőket mutatja be, mint versenytársakat, amelyek egyrészt jellemzően tőzsdei jelenléttel bírnak vagy a stratégiájukban szerepel a tőzsdére lépés, és lehetőség szerint rendszeres osztalékfizetők, másrészt rendelkeznek már napelem és/vagy megújuló energia portfólióval, illetve kitűzött fenntarthatósági célokkal. Versenytársnak tekinthető az olyan cég is, amelynek tőzsdére lépési terve ugyan nem ismert, viszont aktív felvásárlásokat tervez a régióban. Ezek alapján a következő nyolc, a hazai piacon (is) működő társaság kerül bemutatásra:

Cégnév	Leírás
ALTEO Nyrt.	Osztalékfizető, fenntartható energiatermelést célul kitűző tőzsdei társaság, jelentős megújuló energia portfólióval.
MOL Zrt.	Osztalékfizető, fenntarthatósági célokat is kitűző olajipari és petrokémiai társaság, értelmezhető naperőmű portfólióval.
PannErgy Nyrt.	Osztalékfizető, teljesen megújuló energia (geotermikus) termelési és értékesítési profilú tőzsdei társaság.
Optimum Solar Kft.	Hazai alapítású, naperőmű EPC (Engineering, Procurement and Construction) társaság, jelentős megújuló energia portfólióval.
OPUS Nyrt.	Hosszú távú befektetéseket portfólióba illesztő tőzsdei vagyonkezelő, energetikai fókusszal (is).
E.ON Hungária Zrt.	Európai integrált hálózat üzemeltető, amely jelentős villamosenergia disztribúciós eszközparkkal és ügyfélbázissal rendelkezik, de a jelenlegi stratégiai irányokból kikerült a megújuló villamosenergiatermelő eszköz-portfólió felépítése.
MVM Zrt.	A hazai energetika meghatározó, állami tulajdonú szereplője, a 2020-2025-ös időszakra szóló stratégiában szereplő tőzsdére lépéssel, jelentős megújuló energia portfólióval.
MET Zrt.	Hazai alapítású, Közép- és Kelet-Európában működő energia(kereskedő), jelentős megújuló energia portfólióval, amelynek tőzsdére lépési terve ugyan nem ismert, viszont aktív felvásárlásokat tervez a régióban.

ALTEO Nyrt. (ALTEO)

89. Az ALTEO villamosenergia és hőtermelést (elsősorban gázmotoros és fűtőerőművek, illetve nap- és szélenergiák), energiakereskedelmet, illetve energetikai kivitelezési, mérnökszolgálati tevékenységeket folytat, részvényei 2010-ben kerültek bevezetésre a BÉT-re, jelenleg Prémium részvény kategóriában vannak és 2015-2018 között időszakokra bruttó 15-16 Ft közötti osztalékot fizetett ki részvényeseinek (a jelenlegi 12,5 Ft névértékű részvényekre vetítve). 2019. év eredményéből 2020-ban nem fizetett osztalékot. Az ALTEO 2020. évi pénzügyi és befektetői jelentései alapján a társaság által tulajdonolt megújuló energia portfólió mérete eléri a 65 MW összkapacitást (amelyből a naperőművek 22 MW kapacitást tesznek ki), és a támogatott rendszerben működő villamosenergiatermelési szegmense 2020-ban 80% feletti EBITDA marzstot ért el (központi költségek ráosztása nélkül). A társaság 2020-2024-es stratégiai céljai között szerepel, hogy „meghatározó impact investing lehetőség legyen a magyar piacon”, illetve többek között fókuszál a

megújuló energiatermelő portfólió bővítésére, illetve az időjárásfüggő megújuló termelés-előrejelzésére.

MOL Nyrt. (MOL)

90. A MOL egy integrált olaj- és gázipari vállalat Közép-Kelet-Európában upstream, downstream, gázszállítás és retail üzletágakkal (benzinkút hálózat, mobilitás). Részvényei 1995-ben kerültek bevezetésre a BÉT-re, jelenleg Prémium részvény kategóriában vannak, és a BUX és a CETOP indexek tagja. 2012 óta folyamatosan növekvő osztalékot fizetett ki részvényeseinek (56-142 Ft közötti bruttó összegeket a jelenlegi 125 Ft névértékű részvényre vetítve, 2018. évig vizsgálva). A cégcsoport részletes éves fenntartható fejlődés stratégiával rendelkezik és számos fenntarthatósággal kapcsolatos elismerésben részesült (pl. Dow Jones Fenntarthatósági és FTSE4Good Index tag 2020-ban), továbbá a 2019-es állapot szerint mintegy 23 MW összteljesítményű naperőmű portfólióval rendelkezik. A megújuló energiatermelési eszközök (napelemek) részét képezik a társaság 2030-as stratégiájának.

PannErgy Nyrt. (PannErgy)

91. A PannErgy geotermikus hőenergiatermelési és hasznosítási tevékenységeket végez lakossági, illetve ipari fogyasztók számára (kiemelt projektjei Győrben és Miskolcon vannak), részvényei 1994-ben kerültek bevezetésre a BÉT-re, jelenleg a Prémium részvény kategóriában vannak és a BUX index tagja. A PannErgy tőzsdei bevezetése óta a 2001. év terhére, 2002-ben és a 2020. év terhére 2021-ben fizetett osztalékot. Jelenleg egy PannErgy részvény névértéke 20,0 Ft.

Optimum Solar Kft. (OS)

92. Az OS egy bajai központú, naperőműparkot működtető társaság, amely a 2019. év végéig 400 feletti naperőműpark projektet valósított meg legalább 100 MW összkapacitásban. Az OS az elmúlt négy évben gyorsan növekedett, saját elemzéseik alapján a 2018. és 2019. években a hazai 0,5 MW méretű naperőművek mintegy 10%-át a társaság telepítette, így meghatározó szereplője a hazai naperőmű kivitelezői piacnak. Piaci alapú megbízások mellett saját projektfejlesztést is végeznek, illetve üzletrészt cserébe fejlesztési szolgáltatást is nyújtanak üzleti partnereiknek. A 2019. év végén az OS 16,6 mrd Ft árbevételt ért el és 1,2 mrd Ft EBITDA-t. A társaság 2020. elején 6 milliárd Ft értékben fix kamatozású kötvényt bocsátott ki és regisztrált a BÉT XBond rendszerében. A nyilvánosságra hozott stratégiai terveik között pedig a nagyobb méretű naperőműparkfejlesztések (mind szabadföldi, mind tetőfelületi) szerepel, illetve célzott fő-, illetve alvállalkozói megjelenés a régiós külföldi piacokon, szakmai partnerekkel (Canadian Solar Inc., ib vogt Gmbh).

OPUS Nyrt. (OPUS)

93. Az OPUS 2009 óta vagyonkezeléssel foglalkozik, a 2017-ben lefolytatott tulajdonosi és szervezeti átalakulást követően folyamatos portfólióbővítésekkel, majd pedig 2019-ben a KONZUM Nyrt. beolvadásával a társaság négy kiemelt iparágban kezel hosszú távú befektetésként vásárolt portfólióelemeket (turizmus, energetika, élelmiszeripar, ipar). Az OPUS-részvény 1998. óta a BÉT részvénytőzsdé tagja, 2017 óta pedig részvénye Prémium kategória besorolást kapott, illetve a BUX és a CETOP indexek tagja. 2017. óta a társaság osztalékot nem fizetett. Az energetikai portfólióból kikerült a Mátrai Erőmű is tartalmazó villamosenergia termelő portfólióelem, azonban sajtóközlemények alapján folyamatban van mind egy villamosenergia, mind egy gáz elosztó üzemeltető cég portfólióba illesztése.

E.ON Hungária Zrt. (E.ON)

94. A 2018-2019-es E.ON - Innogy (RWE) eszközcsere-megállapodást követően a cégcsoport elsősorban villamosenergia és földgáz disztribúció és értékesítés terén tevékenykedik, valamint ipari és háztartási fogyasztók felé ügyfélmegoldásokat nyújt. Az anyavállalat részvénye a Frankfurti Értéktőzsdére (FWB) került bevezetésre, míg az E.ON (magyarországi leányvállalat) a fenti eszközcsere ügylet kapcsán többségi tulajdont és befolyást szerzett az ELMŰ Nyrt. és az ÉMÁSZ Nyrt. társaságokban, amelyek 1998. óta a BÉT rendszeres osztalék kifizető részvényei között voltak számon tartva, azonban 2020. márciusában a részvények kivezetésre kerültek a tőzsdéről, a cégcsoport élt a vételi jogával (így megvásárlásra kerültek a közkezen lévő részvények is). A cégcsoporton belül a megújuló energiatermelő eszközök portfólióba illesztése kikerült a stratégiai irányok közül, de jelentős hazai hálózat üzemeltető és disztribúciós szereplőként közép- és hosszú távon bármikor változhat ez a stratégiai döntés.

MVM Zrt. (MVM)

95. A hazai energetikai integrált vállalatcsoportja elsősorban a villamosenergia termelés, rendszerirányítás és disztribúció, illetve a villamosenergia és földgáz egyetemes szolgáltatás és szabadpiaci kereskedelem, valamint mérőn túli piacok területein folytat tevékenységeket. A cégcsoport 2020-25. évi stratégiája tartalmazza a tőzsdei bevezetést, mint kitűzött célt, és 2020. második negyedévében 5 évre szóló stratégiai együttműködési megállapodást kötött a BÉT-tel a cégcsoport tőzsdeképeségének növelése céljából. Az MVM csoport a 2019. év végén 109 MW beépített naperőmű kapacitással rendelkezett, azonban a 2020. év folyamán a cégcsoport megújuló energiatermeléssel foglalkozó tagvállalata, az MVM Zöld Generáció Kft. több nagyobb méretű naperőműpark beruházást adott át, így 2020. harmadik negyedévének végére a portfólió mérete megközelíthette a 150 MW összkapacitást.

MET Zrt. (MET)

96. A MOL által alapított energetikai társaság Közép- és Kelet-Európában kiterjedt földgáz, villamosenergia és kőolaj kereskedelmi, földgáz disztribúciós, illetve villamosenergia

termelési tevékenységeket folytat. A MET az elmúlt 6 (hat) évben aktív szereplő volt a hazai energiatermelési piacon (felvásároltak gáztüzelésű erőművet, gázelosztóhálózat-üzemeltetőt, illetve naperőműpark-fejlesztéseket hajtottak végre). A MET stratégiai céljai között szerepel egy megújuló energiatermelő portfólió felépítése, amelyhez Magyarországon nagyságrendileg 100 MW, míg a régióban további több száz MW méretű portfólió elérése a cél. A társaság 2019. év végi pénzügyi jelentései alapján a MET Dunai Solar Park Kft. – amelynek 17,6 MW összkapacitású naperőműparkját Százhalombattán 2018. második felében adták át – 80% feletti EBITDA marzsot ért el (központi költségek ráosztása nélkül).

Egyéb versenytársak

97. A fenti kiemelt versenytársak mellett potenciális konkurensok (de akár partnerek is) a hazai nagyobb naperőmű kivitelezők (pl. Solar Kraft Kft., PannonWatt Zrt., Green Plan Energy Kft., VPP Solar Kft., Energy Hungary Energetikai Zrt., SOLARPRO Energy Hungary Zrt., STS Enginerring & Construction Kft., Greentechnic Hungary Kft.), a jelenlegi KÁT és METÁR engedélytulajdonosok, illetve megújuló energiát preferáló pénzügyi befektetők. Ezek a szereplők jelenleg kisebb-nagyobb naperőmű portfólióval rendelkezik(he)t, de mivel rendelkezésükre áll szaktudás, naperőmű engedély és pénzügyi tőke, aktivizálhatják magukat ezen a területen.
98. A versenytársak bemutatása nem teljes körű, mivel az előző alfejezetben bemutatott piaci körülmények miatt a szektor éppen jelentős növekedésen megy keresztül, illetve számos piaci szereplő naprakész aggregált, kapcsolt naperőmű portfóliójának összetétele a Kibocsátó számára nem ismert.

Stratégiai partnerek és a velük történő együttműködés bemutatása

99. A Kibocsátó Leányvállalatai: Az energia előállítás során a Kibocsátó partnerei a saját Leányvállalatai. A Kibocsátó és a Leányvállalatai közötti együttműködésről lásd az Információs Dokumentum „A Kibocsátó főbb szolgáltatásainak ismertetése” és a „A vállalatcsoport és jelentős leányvállalatok rövid bemutatása” alcímben foglaltakat.
100. A Solar Kraft cégcsoport tagja, az SK-Repair Kft. üzemeltető és karbantartó műszaki partner, amely cégcsoport 2012. végén alakult és azóta kivitelező-üzemeltető tevékenységet folytat. A megújuló energia területen több mint 250 sikeres kivitelezési projektet valósítottak meg 2020. végéig (közel 200 MW összteljesítménnyel, illetve az elérhető publikus információk alapján további mintegy 500 MW összteljesítményű naperőműpark áll fejlesztés alatt). 2020. végén pedig hozzávetőleg 100 MW naperőműpark üzemeltetéséért feleltek országszerte.

101. Az eNet csoport tagja, az NRG Forecast Kft. (NRG) a Kibocsátó menetrendezésért felelős partnere. A cégcsoport 2001-ben került megalapításra és elsősorban az infokommunikáció területén végzett kutatásokra, elemzésekre szakosodtak. Az NRG pedig kimondottan az energetikai területen nyújt szaktanácsadást, többek között menetrendezési szolgáltatásokat, amely területen egy mintegy 400 naperőműből álló menetrendezési csoport előrejelzéséért feleltek 2020. végére, így az NRG a hazai menetrendezési piac öt legnagyobb szereplőjének egyike a Kibocsátó ismeretei szerint.

A Kibocsátó üzleti stratégiájának rövid összefoglalása

102. A Kibocsátó célkitűzése, hogy naperőműveket birtokló projektársaságok felvásárlásával egy olyan, nemzetközi összehasonlításban is hatékonyan működtethető napenergiatermelő vállalattá váljon, amely alacsony kockázatú, stabil hozamot biztosít befektetőinek és megfelel az ESG (Environmental, Social and Governance) irányelveknek is, a hazai piacon megbízható és elismert műszaki partnerekkel együttműködve, a transzparens és hatékonyan működő belső vállalati működés mellett jövedelmezően működjön, folyamatosan részvényesi értéket teremtve.

Tőkeszerkezeti politika bemutatása, osztalékpolitika bemutatása

Tőkeszerkezeti politika

103. A Kibocsátó alaptőkéje 100.000.000 Ft volt alapításkor. Ezt követően kétszer emeltek alaptőkét a részvényesek: először 2021. március 17-én 1.450.000.000 Ft-ra, majd 2021. április 16-án 2.650.000.000 Ft-ra. A Kibocsátónak nincs bankhitele, jelenleg kizárólag saját tőkéből, hitelkötelezettségek vállalása nélkül gazdálkodik. Az üzleti működés jellemzője, hogy a konszolidálásra kerülő Leányvállalatok működésüket részben idegen forrásból (jellemzően bankhitelből) finanszírozzák.

104. A Leányvállalatok osztalékot fizetnek a holdingként működő Kibocsátónak, amely a központi, támogató tevékenységéért, szolgáltatásaiért díjat is felszámol. Tartós gazdálkodási cél, hogy a konszolidáltan kimutatott, megtermelt nyereség folyamatos fedezetet nyújtson a Kibocsátó működési és gazdálkodási költségeire.

Osztalékpolitika

105. A Kibocsátó jelenleg nem rendelkezik a Közgyűlés által elfogadott osztalékpolitikával. A mindenkori osztalékról az adott év adózott eredménye függvényében a Közgyűlés dönt.

106. A Kibocsátó célja egy stabil, évente osztalékot fizető részvénytársaság felépítése, amelynek fundamentumait a portfólióépítési időszakban felvásárolt, hosszú távon fix átvételi árral rögzített hazai támogatási rendszerben működő naperőművek adják.

Azon vállalkozásokra vonatkozó információk, amelyek tőkéjében a kibocsátó társaság olyan részesedéssel rendelkezik, ami jelentősen befolyásolhatja a Kibocsátó saját eszközeinek, forrásainak és pénzügyi helyzetének és eredményének értékelését

107. A Kibocsátó holding társaságként tevékenykedik. A Kibocsátó Leányvállalatai termelik az energiát, ezért a Kibocsátó pénzügyi helyzetét a Leányvállalatok eredményessége befolyásolja. A Kibocsátó Leányvállalatainak bemutatása az Információs Dokumentum „A vállalatcsoport és jelentős leányvállalatok rövid bemutatása”, valamint a „Stratégiai partnerek és a velük történő együttműködés bemutatása” alcímekben olvasható.

A Kibocsátó vezetésének elemzése a társaság elmúlt két évének pénzügyi helyzetéről és a működés eredményéről

108. A Kibocsátó 2020. október 1-jén alakult, első Leányvállalatát 2021-ben vásárolta, ezért az alábbi pontban bemutatott 2020. december 31-i pénzügyi adatok auditált, nem konszolidált adatok. Az alábbi pontban bemutatott, 2021. június 30-i, 2021. 1-6. hónapra bemutatott pénzügyi adatok nem auditált, nem konszolidált pénzügyi adatok.

Üzleti tevékenységből származó eredményt jelentősen befolyásoló lényeges tényezők bemutatása

109. Az alapítást követően, 2020-ban nem volt olyan lényeges tényező, amely jelentősen befolyásolta a Kibocsátó pénzügyi helyzetét és működési eredményét.

Árbevételek

110. A Kibocsátó árbevételeinek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Értékesítés árbevétele	5 041	459
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	1	0

Működési ráfordítások

111. A Kibocsátó működési ráfordításait az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Anyagjellegű ráfordítások	4 330	28 992
Személyi jellegű ráfordítások	426	3 510
Egyéb ráfordítások	101	17
Működési ráfordítások összesen	4 857	32 519

112. A Kibocsátó működési ráfordításai 2020-ban 4,86 millió Ft volt, amelynek 89 %-a anyagjellegű költség volt. A Kibocsátó működési ráfordítása 2021. 1-6. hónapban 32,52 millió Ft volt, amelynek 89%-a anyagjellegű költség volt.

Üzleti tevékenység eredménye, EBITDA

113. A Kibocsátó üzleti tevékenységének eredményét az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	185	-32 082
Értékcsökkenési leírás (amortizáció)	0	22
EBITDA	185	-32 060

114. A Kibocsátó 2021. 1-6. hónapban negatív Üzemi (üzleti) eredményét ér el. Ennek oka, hogy a Leányvállalatok felé számlázandó menedzsment szolgáltatás számlázása még nem kezdődött meg.

Pénzügyi eredmény

115. A Kibocsátó pénzügyi eredményét az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Pénzügyi műveletek bevételei	3	6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	8
Pénzügyi műveletek eredménye	3	-2

Adózott eredmény

116. A Kibocsátó adózott eredményét az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Adózás előtti eredmény	188	-32 084
Adófizetési kötelezettség	17	1
Adózott eredmény	171	-32 085

Befektetett eszközök

117. A Kibocsátó befektetett eszközeit az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Immateriális javak	0	1 212

Tárgyi eszközök	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	2 550 000
Befektetett eszközök összesen	0	2 551 212

118. A Kibocsátó 2020-ban nem rendelkezett befektetett eszközökkel. A Kibocsátó 2021. során vásárolta meg a Leányvállalatokat, melyeknek a bekerülési értékét a Befektetett pénzügyi eszközök soron tartja nyilván.

Forgóeszközök

119. A Kibocsátó forgóeszközeit az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Készletek	0	0
Követelések	992	17 530
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	96 715	70 694
Forgóeszközök összesen	97 707	88 224

120. A Kibocsátónak 2020. december 31-én 97,7 millió Ft forgóeszköze volt, amelynek 98,98 %-a pénzeszköz volt. A Kibocsátónak 2021. június 30-án 88,2 millió Ft forgóeszköze volt, amelynek 80%-a pénzeszköz volt.

Források

121. A Kibocsátó forrásait az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
Saját tőke	100 171	2 650 000
Céltartalék	0	0
Kötelezettségek	2 097	20 004
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 097	20 004
Passzív időbeli elhatárolások	480	1 430
Források összesen	102 748	2 639 520

122. A Kibocsátó 2020-ban 102,7 millió Ft forrással rendelkezett, amelyből 97,49 % a saját tőke volt. A Kibocsátó 2021-ben két lépésben összesen 2 550 millió Ft értékben tőkét emelt. A tőkeemelés célja a Leányvállalatok megvásárlásának a finanszírozása volt.

Cash Flow

123. A Kibocsátó Cash Flow kimutatását az alábbi táblázat mutatja:

	adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
	Induló pénzállomány	0	96 715
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	-3 285	-24 787
1a.	Korrigált adózás előtti eredmény +	188	-32 101
2.	Elszámolt amortizáció +	0	22
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	2 097	17 907
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	0	0
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	480	950
9.	Vevőkövetelés változása -	- 992	-5 993
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	0	-10 545
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása -	- 5 041	4 957
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	- 17	16
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	0	-2 551 234
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0	-2 551 234
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0

	adatok ezer Ft-ban	2020	2021 1-6. hó
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (19-27. sorok)	100 000	2 550 000
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	100 000	2 550 000
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	0	0
IV.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (I.+II.+III. sorok)	96 715	-26 021
	Záró pénzállomány	96 715	70 694

Információk a Kibocsátó meglévő, folyamatban lévő befektetéseiről és jövőbeli beruházásairól és befektetéseiről

124. A Kibocsátó három éven belüli célja, hogy elsősorban naperőműveket birtokló projektársaságok felvásárlásával egy 100 MW névleges összteljesítményű portfólióméretet érjen el, ami már nemzetközi összehasonlításban is értelmezhető.

Tőkeforrások bemutatása mind rövid, mind hosszú távon (saját tőke, hitelek mértéke, lejárat, fajtája, Európai Unió-s és állami támogatások)

125. A Kibocsátó saját forrás aránya 97,49 % volt 2020-ban.

126. A Kibocsátó saját tőkéje 2020-ban 100,17 millió Ft volt, ebből a jegyzett tőke 100 millió Ft és adózott eredmény 171 ezer Ft.

127. A Kibocsátónak 2020-ban nem volt céltartaléka.

128. A Kibocsátó kötelezettségeinek állománya 2020-ban 2,10 millió Ft volt, amely teljes egészében rövid lejáratú kötelezettség. A Kibocsátónak 2020-ban hátrasorolt kötelezettségei és hosszú lejáratú kötelezettségei nem voltak.

129. A Kibocsátó 2020. december 18.-án pályázatot nyújtott be a BÉT felé a „BÉT Mentoring program a Közép-magyarországi régióban” című felhívásra, amelyről 2021. április 30-án pozitív támogatási döntés született. A Kibocsátó 2021. május 3-án elnyert 32 millió Ft támogatást a KMR-1.1.7-17-BÉT-2-004 pályázat keretén belül.

130. A Leányvállalatok hitelállománya jelen Információs Dokumentum keltezésekor a következő:

Hitel felvevő	Hitel program	Hitel típusa	Keretösszeg (Ft)	Bank	Osztalék kifizetési korlátok
The Art Of Voyage Alfa Kft.	Növekedési Hitelprogram Hajrá!	Beruházási hitel	1 500 000 000	MKB Bank Nyrt.	1) Túltermelés esetén kötelező hitel előtörlesztés 2) Fennmaradó többlet készpénzállomány 75%-a fizethető ki osztalékként
The Art Of Voyage Beta Kft.	Növekedési Hitelprogram Hajrá!	Beruházási hitel	1 500 000 000	MKB Bank Nyrt.	
The Art Of Voyage Gamma Kft.	Növekedési Hitelprogram Hajrá!	Beruházási hitel	1 500 000 000	MKB Bank Nyrt.	

131. A Leányvállalatok által 2020. decemberében megkötött beruházási hitelszerződések részeként a hitelező javára ingatlan jelzálogszerződés, üzletrész, illetve követelésen alapított zálogszerződések kerültek aláírásra, illetve a banki adósságszolgálat biztosítására i) adósságszolgálati tartalék képzés, ii) többlet cash-flow termelés esetén pedig egy kötelező előtörlesztési mechanizmus (ún. cash-sweep) és iii) osztalék kifizetési korlát került beépítésre a finanszírozási dokumentumcsomagba.

TULAJDONOSOK, TISZTSÉGVISELŐK BEMUTATÁSA

Tulajdonosok

132. A Kibocsátó 5%-nál nagyobb tulajdoni részesedéssel vagy szavazati joggal rendelkező részvényesei:

1.	Földvári Gábor	1025 Budapest, Páfrányliget utca 7.
2.	Skamla Pál	2000 Szentendre, Szatmári utca 20/B.
3.	REÁL HUNGARY Zrt.	6724 Szeged, Pacsirta utca 1.
4.	DALET Zrt.	6724 Szeged, Pacsirta utca 1.

133. Telc Robert Julius a DALET Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Zrt. társaságok 100%-os tulajdonosa és a REÁL HUNGARY Befektető és Szolgáltató Zrt. többségi tulajdonosa, így a

Kibocsátóban közvetetten és közvetlenül (a saját részvényeit beszámítva) összesen 870.000 db részvénnyel rendelkezik, amelyeknek névértéke 870.000.000 Ft.

134. A Kibocsátó 5%-nál nagyobb tulajdoni részesedéssel bíró részvényesei nem rendelkeznek a tulajdoni arányuktól eltérő szavazati joggal.

Igazgatóság

135. A Kibocsátónál az Információs Dokumentum keltének időpontjában a Zrt. Alapszabály szerint vezérigazgató jár el. A vezérigazgató Vadas László. Életrajza az Igazgatóság cím alatt szerepel.

136. Vadas László ellen az elmúlt 3 (három) évben semmilyen, szakmai tevékenységével kapcsolatos eljárás nem folyt.

137. A Kibocsátó részvényesei (Közgyűlése) 2021. július 13-án – a részvénytársaság működési formájának nyilvánossá válásáról szóló határozattal és az Nyrt. Alapszabály elfogadásával együtt - határoztak a Kibocsátónál Igazgatóság felállításáról (a Kibocsátó részvényesei által a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI. 16.) Korm. rendelet 3. § (2) bekezdés b) pontja és a 3. § (3) bekezdése alapján, amely az ügyvezetés kezdeményezésére lehetővé teszi az ülés tartása nélküli határozathozatalt, ha az egészségügyi kockázat ekként csökkenthető) (a részvényesek egyhangú szavazatai és az ülés tartása nélküli szavazás eredményének megállapítása a jelen Információs Dokumentum 3. számú melléklete). Az Igazgatóságra vonatkozó szabályok és az Igazgatóság tagjainak megválasztása az Xtend regisztrációval lépnek hatályba.

138. Az Igazgatóság tagjai: Vadas László, Gál Tamás, Palkó György.

139. Vadas László

Vadas László a Budapesti Közgazdaságtudományi és Államigazgatási Egyetem végzett okleveles közgazdászként a közgazdasági kar pénzügy szakirányán. Ezután okleveles könyvvizsgálói képesítést szerzett, majd a Central European University doktori iskolájában tanult közgazdaságtant. A hollandiai University of Groningen képzésében piacszabályozást és elméleti közgazdaságtant hallgatott. A BÉT-en tőzsdei szakvizsgát, a Budapesti Árutőzsdén pedig árutőzsdei szakvizsgát tett. Tárgyalási szinten beszél angolul és németül, társalgási szinten oroszul és hollandul. Szakmai pályafutását 2000-ben az OTP Alapkezelőnél kezdte, majd 2001-től a McKinsey & Company Inc. stratégiai tanácsadócégnél dolgozott. 2005-ben alapította társaival a Central European Management Information (CEMI) tanácsadó céget. Az elmúlt 15 év alatt 20 országban több mint 200 projekten dolgozott, jellemzően pénzügyi, energetikai, közmű- és élelmiszeripari projekteken. 2016. óta egy 35 start-up vállalkozásból álló portfólió egyik befektetője és

egyben tanácsadója. Mentorált vállalkozásai között található gépipari fejlesztő, gépipari termelő, élelmiszeripari, informatikai, agrár és sportszergyártó cég is. Korábbi befektetési között sikeres exittel zárult egészségügyi és ingatlanbefektetések is szerepelnek.

140. Gál Tamás

Gál Tamásnak több mint 30 év hazai- és nemzetközi banki, valamint nemzetközi hedge fund-ban és tanácsadó cégben szerzett üzleti tapasztalata van, melyből 21 évet Londonban szerzett. Okleveles Közgazdaként végzett a Budapesti Közgazdasági Egyetem Külkereskedelmi Szakán. FSA Derivatives Representative vizsgát szerzett 2001-ben Londonban. A Magyar Nemzeti Bank Treasury osztályán és londoni leányvállalatánál töltött 8 évet a devizakereskedelmi üzletágban, majd 1996 és 2011 között a Deutsche Bank (DB) budapesti és londoni részlegénél dolgozott a Global Markets üzleti területen. Az első két évben Budapesten a Treasury osztályt irányította, majd 2002-2006 között a teljes magyarországi Global Markets üzletágot vezette mint a bank vezérigazgató-helyettese. A londoni Deutsche Banknál deviza, kötvény, derivatív és proprietary kereskedési üzletágban töltött be pozíciókat, kiemelt fókusszal a CEEMEA régióra. 2011-ben DB-s kollégáival a globális fejlődő piacokon befektető hedge-fundot alapítottak Avantium Investment Management UK LLP néven, ahol Partnerként és Operációs Vezetőként (COO) dolgozott 2015-ig, több mint 800 mio USD nemzetközi intézményi befektetői pénzt kezelve. 2016 és 2020 között Operációs Vezetője volt a Lintel Capital UK Advisors LLP londoni befektetési tanácsadó cégnek.

141. Palkó György

Palkó György a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetemen végzett okleveles építőmérnökként az építőmérnöki kar vízépítő mérnöki szakán. Később ugyanitt Vízellátás-Csatornázás szakmérnöki oklevelet szerzett. DAAD ösztöndíjasként a Karlsruhei Egyetemen, majd Fulbright ösztöndíjasként a UCLA egyetemen hallgatott víz és szennyvíz tisztítási technológiát. Szakmai pályafutását az önkormányzati közműszektorban kezdte, 1999-től a párizsi központú VEOLIA (korábban VIVENDI) csoportnál dolgozik. 2014. óta vezeti a VEOLIA csoport magyarországi tevékenységét, 3300 munkavállaló és mintegy 220 mrd HUF árbevétel irányításáért felel. 2002 óta a Fővárosi Csatornázási Művek vezérigazgatója, 2021. óta a Budapest Erőmű Zrt. vezérigazgatója. Szakterületei a vízellátás, szennyvíztisztítás, megújuló energia termelése, vállalatirányítás és átalakítás.

142. Az Igazgatóság tagjai ellen az elmúlt 3 (három) évben semmilyen, szakmai tevékenységével kapcsolatos eljárás nem folyt.

143. A Kibocsátó Nyrt. Alapszabályában az Igazgatóságra vonatkozó főbb rendelkezések:

144. A Kibocsátó ügyvezetését az Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság tagjainak száma: 3-5 (három-öt) fő.
145. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja 3 (három) év határozott időre.
146. Az Igazgatóság az elnökét maga választja a tagjai közül. Az Igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztását részletesen az Igazgatóság ügyrendje határozza meg.
147. A Kibocsátó törvényes képviselőjét az Igazgatóság tagjai látják el.
148. Az Igazgatóság feladat- és hatásköre:
- a) a hatályos jogszabályok szerinti éves beszámolóinak, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak a Közgyűlés elé terjesztése,
 - b) döntéshozatal a Közgyűlés felhatalmazása esetén, annak keretei között
 - (i) saját részvény megszerzéséről,
 - (ii) osztalékelőleg fizetéséről, valamint
 - (iii) az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatosan,
 - c) közbenső mérleg elfogadása a Közgyűlés felhatalmazása esetén a saját részvény megszerzésével, osztalékelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatosan,
 - d) a Kibocsátó képviselete harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt,
 - e) a Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentés készítése az ügyvezetésről, a Kibocsátó vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a Közgyűlés, míg negyedévente a Felügyelőbizottság részére,
 - f) a Kibocsátó üzleti könyveinek szabályszerű vezetése,
 - g) az Igazgatóság ügyrendjének megállapítása,
 - h) a Kibocsátó szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyása,
 - i) jelölőbizottság és/vagy javadalmazási bizottság felállítása (akár önálló bizottságok, akár közös bizottság formájában), a bizottság(ok) tagjainak megválasztása, és tiszteletdíjuk megállapítása,
 - j) leányvállalat alapításának, átalakulásának, szétválásának, egyesülésének, jogutód nélküli megszűnésének elhatározásáról szóló döntés meghozatala,

- k) más gazdasági társaságban való társasági részesedés megszerzéséhez, átruházásához kapcsolódó döntés meghozatala,
- l) valamennyi, 15 (tizenöt) éven túli határozott időre vagy határozatlan időre létrejövő szerződés megkötése,
- m) a Kibocsátó részvényeinek külföldi tőzsdére való bevezetésével kapcsolatos döntések meghozatala,
- n) Felelős Társaságirányítási Jelentés elkészítése és Közgyűlés elé terjesztése,
- o) részvénykönyv vezetése, részvénykönyv vezetésére vonatkozó megbízás adása,
- p) a Közgyűlésről készült jegyzőkönyv cégbírósághoz való benyújtása, intézkedés a Kibocsátó mérlegének közzététele és letétbe helyezése iránt,
- q) a részvényesnek a Kibocsátó irataiba történő betekintése engedélyezése,
- r) a Kibocsátót terhelő közzétételi kötelezettségek teljesítése,
- s) a Kibocsátó fő célkitűzéseinek és stratégiájának meghatározása,
- t) a Kibocsátó középtávú és éves üzleti tervének kidolgozása,
- u) új üzleti tevékenység megkezdésének elhatározása,
- v) a vezető állású munkavállalók feletti munkáltatói jogok gyakorlása,
- w) a Kibocsátót érintő valamennyi kérdésben és ügyben történő döntéshozatal (ideértve cégnév, székhely, a telephelyek, fióktelepek, és - a főtevékenységet nem érintve - a tevékenységi kör módosítását, valamint az Nyrt. Alapszabály 7.2.m. pont szerinti alaptőke felemelését is), ha az nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Azon kérdésekben, ahol a döntéshozatal a jogszabály rendelkezésénél fogva a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, az Igazgatóságnak javaslatot kell tennie a Közgyűlési döntésre.

149. Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha azon az igazgatósági tagok több mint fele jelen van. Az Igazgatóság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. Az előzőektől eltérően az összes igazgatósági tag „igen” szavazata szükséges az olyan döntések meghozatalához, amelyek tárgya olyan ügylet, kötelezettségvállalás, bármilyen tranzakció, amelynek értéke eléri a Kibocsátó aktuális alaptőkéjének 30%-át (harminc százalékát). Az Igazgatóság ülései megtartására, és a határozathozatalra vonatkozó további szabályokat az Igazgatóság ügyrendje tartalmazza.

150. Az Igazgatóság tagja az Igazgatóság hozzájárulása esetén lehet vezető tisztségviselő olyan gazdasági társaságban, amely ugyanolyan gazdasági tevékenységet is folytat, mint a Kibocsátó.

151. A Társaság cégjegyzésére jogosult:

- a) az Igazgatóság tagjai közül bármely két tag együttesen,
- b) a Társaság Igazgatósága által cégjegyzésre felhatalmazott két társasági munkavállaló együttesen.

152. A Kibocsátó Leányvállalatainak ügyvezetését kettős ügyvezetéssel a mindenkori igazgatóság egyik tagja és Világhy Miklós látja el.

Világhy Miklós a Budapesti Gazdasági Főiskola Külkereskedelmi Karán szerzett BSc közgazdász diplomát nemzetközi gazdálkodás szakirányon, amely képzés során egy szemesztert a németországi Fachhochschule Hof intézményben teljesített. 2021 szeptemberétől az ELTE Gazdaságtudományi Intézet pénzügy mesterszakon folytatja a tanulmányait. Tárgyalási szinten beszél angolul, társalgási szinten németül. Szakmai pályafutását a P&G Magyarország Kft.-nél kezdte, majd 2013-ban egy szoftverfejlesztőcégnél volt üzletfejlesztő Indiában. 2014-től a Central European Management Information (CEMI) tanácsadó cégnél kezdett el dolgozni, kezdetben, mint elemző, majd mint üzleti tanácsadó. A cégnél eltöltött 6 év alatt több, mint 20 tanácsadói projekt megvalósításában vett részt, elsősorban a pénzügyek, az energetikai és az ipari megoldások területeken. Tanácsadóként részt vett komplex szervezetátalakítási és hatékonyságnövelési projekteken. Majd mint projektvezető pedig többek között részt vett egy régiós energiaholding több országra szóló akvizíciós stratégiájának kidolgozásában, illetve több magántőke-befektetés átvilágítási és pénzügyi modellezési folyamataiban (kisebb befektetésektől egészen egy 30 millió EUR összértékű projektig). Mindezek mellett 2016-tól részt vett egy hazai JEREMIE kockázati tőkealap vagyonának kihelyezésében, amelyet követően egy 35 startup vállalkozásból álló portfólió operatív felügyeletét látta el kollégáival. 2018 óta pedig az INK Services Kft. ügyvezetőjeként aktívan részt vesz korai fázisú cégek üzletfejlesztésében és forráskeresési feladataiban.

153. Világhy Miklós ellen az elmúlt 3 (három) évben semmilyen, szakmai tevékenységével kapcsolatos eljárás nem folyt.

Egyéb testületi vezetés, felügyelő bizottság

Közgyűlés

154. A Közgyűlés a Kibocsátó legfőbb szerve.

155. A Közgyűlést évente legalább egyszer össze kell hívni.

A Közgyűlésre vonatkozó, a Kibocsátó Zrt. Alapszabálya szerinti szabályok:

156. A Közgyűlést évente legalább egyszer össze kell hívni a Társaság székhelyére. A Közgyűlést a Közgyűlés kezdő napját legalább 15 nappal megelőzően a részvényeseknek

küldött meghívó útján kell összehívni. A Közgyűlést a vezérigazgató hívja össze. A meghívót elektronikus úton kell megküldeni.

157. A Közgyűlés ülés tartásával határozhat. A Közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit a Közgyűlés megkezdéséig a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvény a névértékével arányos mértékű szavazati jogot biztosít. A Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek a nevét a részvénykönyv tartalmazza.

158. A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt Közgyűlés között legalább 3 napnak kell eltelnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 nap.

159. A Közgyűlés határozatait egyszerű többségével hozza, amennyiben a Ptk. másként nem rendelkezik.

A Közgyűlésre vonatkozó, a Kibocsátó Nyrt. Alapszabálya szerinti szabályok:

160. A Közgyűlés helyét, időpontját, napirendjét az Igazgatóság határozza meg. A Közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott Közgyűlés helyét az Igazgatóság határozza meg. Az Igazgatóság határozata esetén a Közgyűlésen a részvényes személyes megjelenés helyett elektronikus hírközlő eszköz igénybe vételével is részt vehet, a Közgyűlés konferencia-közgyűlés keretében is megtartható. A Közgyűlést annak kezdő időpontját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság hirdetményeire vonatkozó szabályok szerint hirdetmény útján kell összehívni.

161. A Kibocsátó a honlapján, a Közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal nyilvánosságra hozza, és azoknak a részvényeseknek, akik ezt kívánják, a nyilvánosságra hozatallal egy időben elektronikus úton is megküldi

- a) az összehívás időpontjában meglévő részvények számára és a szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket,
- b) a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat,
- c) a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat, ha azokat közvetlenül nem küldte meg a részvényeseknek.

162. Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább 1%-ával (egy százalékával) rendelkeznek, írásban, az ok megjelölésével kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a Közgyűlés napirendjére, továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszthetnek. A részvényesek az előbbi jogukat a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 8 (nyolc) napon belül - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelően - gyakorolhatják akként, hogy azt közlik az Igazgatósággal. Az Igazgatóság a kiegészített napirendről a javaslat vele való közlését követően hirdetményt tesz közzé. A hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.
163. A Közgyűlés ülés tartásával határozhat. Nincs helye írásbeli határozathozatalnak. A részvényesek személyes megjelenés helyett elektronikus hírközlő eszköz igénybevételével is részt vehetnek a Közgyűlésen. Konferencia-közgyűlés esetén a részvényesek szabadon dönthetnek a saját részvételük módjáról. Az elektronikus hírközlő eszköz igénybe vételével összefüggésben a Társaságnál felmerülő költségeket a Társaság viseli, azok a részvényesekre nem háríthatók át. Nem tartható konferencia-közgyűlés, ha az ellen a szavazatok legalább egy (1) %-ával együttesen rendelkező részvényesek a közgyűlési meghívó kézhezvételétől vagy a hirdetmény közzétételétől számított 5 (öt) napon belül - az ok megjelölésével - írásban tiltakoznak, és egyben kérik a Közgyűlés személyes megjelenéssel történő megtartását.
164. A Közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a Közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon a részvénykönyvbe bejegyezték. A törzsrészvény a névértékével arányos mértékű szavazatra jogosít, a Közgyűlésen minden 1000 Ft, azaz Egyezer forint névértű törzsrészvény 1, azaz Egy szavazatot biztosít. A részvényes szavazati jogát nem gyakorolhatja, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.
165. A Kibocsátó a Közgyűlés, mint társasági esemény időpontjára a KELER Zrt.-től tulajdonosi megfeleltetést kér. A tulajdonosi megfeleltetés időpontja kizárólag a Közgyűlést megelőző 10. (tizedik) és 5. (ötödik) kereskedési napok közötti időszakra eshet. A tulajdonosi megfeleltetéssel kapcsolatos szabályokat a KELER Zrt. szabályzata tartalmazza. A Kibocsátó a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi, s azt a Közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon 18 (tizennyolc) órákor a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja. Ezt követően a részvénykönyvbe a részvény jogosultját érintő bejegyzést leghamarabb a Közgyűlés bezárását követő munkanapon lehet tenni.
166. A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a

jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt Közgyűlés között legalább 3 (három) napnak kell eltelnie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 (huszonegy) nap. A Közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb 30 (harminc) napra felfüggesztheti ülését.

167. A Közgyűlés határozatait a jelenlévő szavazatok egyszerű többségével hozza, amennyiben a Ptk. vagy az Nyrt. Alapszabály másként nem rendelkezik. A Közgyűlés legalább 3/4-edes (háromnegyedes) szótöbbséggel határoz az alábbi kérdésekről:

- a) az Nyrt. Alapszabály módosításáról,
- b) a Kibocsátó működési formájának megváltoztatásáról,
- c) a Kibocsátó részvényeinek bevezetéséről szabályozott piacra, illetve az onnan való kivezetésről,
- d) a Kibocsátó átalakulásáról, egyesüléséről, jogutód nélküli megszűnéséről,
- e) a Kibocsátó alaptőkéjének leszállításáról.

168. A Közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a Közgyűlés döntése alapján az Nyrt. Alapszabályban meghatározott módok valamelyikével történhet.

169. A Közgyűlés olyan határozatot, amely valamely részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít, vagy az alaptőke felemeléséről vagy leszállításáról dönt, az Nyrt. Alapszabályban az adott kérdésben a közgyűlési szótöbbségre vonatkozó szabályok betartásával és az érintett részvénytársaság megjelent részvényesei által leadott szavazatoknak az adott kérdésben a közgyűlési szótöbbségre vonatkozó szabályai szerint (részvénytársaságonkénti hozzájárulás) hozhat.

170. A Kibocsátó a honlapján nyilvánosságra hozza a Közgyűlésen hozott határozatokat, a javadalmazási politikáját, a javadalmazási jelentést, és a Felelős Társaságirányítási Jelentést.

Felügyelőbizottság

171. Az Információs Dokumentum keltének időpontjában a Kibocsátónál felügyelőbizottság nem működik.

172. A Kibocsátó részvényesei (Közgyűlése) 2021. július 13-án határoztak a Kibocsátónál a nyilvános működés kezdő időpontjától Felügyelőbizottság felállításáról.

173. A Felügyelőbizottság tagjai: Pál Imre, dr. Garamvölgyi Szabolcs György, Tóthné Rákosa Erika.

174. Pál Imre

Pál Imre közgazdászként végzett a Metropolitan Egyetem Vállalkozásfejlesztés Szakán, majd Vezetés-Szervezés Szakán. Tárgyalási szinten beszél angolul. Szakmai munkáját egy szoftverkereskedelmi cégnél kezdte, és ez meghatározta a későbbi pályafutását is. 1998-tól folyamatosan a HRP Europe Kft. és jogelődjeinek kereskedelmi, kereskedelemszervezési és üzleti fejlesztésén dolgozik. 2016-tól tölti be a cég ügyvezetői pozícióját. Közreműködésével valósult meg a Microsoft mennyiségi licenzek és a cloud technológia piaci bevezetése, a hozzáadott értéknövelt megoldások (Value Added Distribution) és az oktatás, szolgáltatások beemelése a disztribúciós portfólióba. Az elmúlt 23 évben jelentős tapasztalatokat szerzett stratégiai tervezés, üzletfejlesztés, projektmenedzsment, szoftverkereskedelem, értékesítési csatorna fejlesztés, tendertechnikai, M&A, digitális marketing, vállalatfinanszírozás, valamint people management és csapatfejlesztés területén. Aktív tagja a Magyar Vállalatvezetők Üzleti Közösségének, a HRP Europe Kft-n keresztül pedig az Informatikai Vállalkozások Szövetségének, illetve a Magyarországi Drón Koalíciónak.

175. Dr. Garamvölgyi Szabolcs György

Dr. Garamvölgyi Szabolcs az Eötvös Loránd Tudományegyetem Állam- és Jogtudományi karán 2007-ben szerzett jogász diplomát, majd ügyvédjelölti éveiben adójogi szakjogász posztgraduális képzésben vett részt. 2011-ben tette le jogi szakvizsgáját. A Budapesti Ügyvédi Kamara tagja. Az adó- és gazdasági jogi ügyekre szakosodott Hajdu & Menyhei Ügyvédi Irodánál 2007-től ügyvédjelöltként, 2011-től pedig partner ügyvédként dolgozott. 2015-ben megalapította a Garamvölgyi Szabolcs Ügyvédi Irodát, majd 2019-ben alapító tagként csatlakozott a Kecskeméti & Garamvölgyi Ügyvédi Irodához, amelynek jelenleg is irodavezető ügyvédje. Kiemelt szakterületei közé tartozik a társasági jog és az ingatlanjog. Állandó megbízói között főként ingatlanfejlesztő- és beruházó cégek, különböző gazdasági szektorok nagykereskedő vállalkozásai, valamint befektetési alapok találhatók. Számos vállalatfelvásárlási és komplex ingatlantranzakcióban működött közre jogi tanácsadóként.

176. Tóthné Rákosa Erika

Tóthné Rákosa Erika okleveles közgazdászként végzett a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem Gazdálkodási Karán. Ezt követően okleveles könyvvizsgálói képesítést szerzett. 2014-től a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, és jelenleg kibocsátói, befektetési vállalkozási és IFRS minősítésekkel rendelkezik. Nemzetközi könyvvizsgáló társaságnál (Arthur Andersen, Ernst & Young) szerzett közel 20 éves tapasztalat a magyar számviteli törvény, IFRS, US GAAP, illetve HGB szerint összeállított beszámolók könyvvizsgálatában. Szakmai munkássága során különböző méretű, illetve különböző iparágakban működő társaságok részére nyújtott könyvvizsgálati szolgáltatásokat, tapasztalatot szerzett cégcsoportok könyvvizsgálatában, átalakulási

vagyonmérlegek könyvvizsgálatában, illetve nemzetközi cégcsoport külföldi könyvvizsgálójával való együttműködésben. Mindezek mellett az Ernst & Youngnál részt vet a belső minőségellenőrzési tevékenységekben (több esetben a cég külföldi irodáiban; az „Audit Quality Review team” tagja), illetve a számviteli és könyvvizsgálati témák oktatásában is szerzett tapasztalatokat (többek között az Arthur Andersennél és az Ernst & Youngnál mind új belépők, mind szenior munkatársak (tovább)képzésében).

177. A Felügyelőbizottság tagjai ellen az elmúlt 3 (három) évben semmilyen, szakmai tevékenységével kapcsolatos eljárás nem folyt.
178. A Felügyelőbizottság 3-5 (három-öt) tagból áll. A Felügyelőbizottság tagjait és elnökét a Közgyűlés választja 3 (három) éves határozott időtartamra.
179. A Felügyelőbizottság mindenkor megválasztott tagjai többségének független személynek kell lennie.
180. A Felügyelőbizottság a Kibocsátó érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Kibocsátó ügyvezetését. A Felügyelőbizottság jelentést készít a Kibocsátó éves beszámolójáról a Közgyűlés részére.
181. A Felügyelőbizottság ülésén a Könyvvizsgáló tanácskozási joggal részt vehet.
182. A Felügyelőbizottság akkor határozatképes, ha tagjainak 2/3-a (kétharmada) jelen van, határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza.
183. A Felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni a Könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket. A Felügyelőbizottság hagyja jóvá az Audit Bizottság ügyrendjét.
184. A Felügyelőbizottság elnöke:
 - (a) összehívja és vezeti a bizottság üléseit,
 - (b) gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről,
 - (c) részt vehet az Igazgatóság ülésein,
 - (d) kezdeményezheti a Közgyűlés összehívását,
 - (e) évente jelentést terjeszt elő a Közgyűlés részére a Felügyelőbizottság és a Kibocsátó munkájáról.
185. A Felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, melyet a Közgyűlés hagy jóvá.

Audit Bizottság

186. Az Információs Dokumentum keltének időpontjában a Kibocsátónál Audit Bizottság nem működik.
187. A Kibocsátó részvényesei (Közgyűlése) 2021. július 13-án határoztak a Kibocsátónál a nyilvános működés kezdő időpontjától Audit Bizottság felállításáról.
188. A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés 3 (három) fős Audit Bizottságot választ. Az Audit Bizottság legalább egy tagja számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel rendelkezik.
189. Az Audit Bizottság tagjai: Pál Imre, dr. Garamvölgyi Szabolcs György, Tóthné Rákosa Erika. Az Audit Bizottság tagjainak életrajza a Felügyelőbizottság cím alatt szerepel.
190. Az Audit Bizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben. Az Audit Bizottság a Ptk. szerinti feladatokon kívül elvégzi a Tpt. szerint a feladatkörébe tartozó feladatokat is:
- (a) figyelemmel kíséri a Kibocsátó belső ellenőrzési, kockázatkezelési rendszereinek hatékonyságát, valamint a pénzügyi beszámolás folyamatát és szükség esetén ajánlásokat fogalmaz meg;
 - (b) figyelemmel kíséri az éves és összevont (konszolidált) éves beszámoló jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatát, figyelembe véve a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény (a továbbiakban: Kkt.) szerinti könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság által lefolytatott, a Kkt. szerinti minőségellenőrzési eljárás során tett megállapításokat és következtetéseket;
 - (c) felülvizsgálja és figyelemmel kíséri a jogszabály szerint engedélyezett könyvvizsgáló vagy a könyvvizsgáló cég függetlenségét, különös tekintettel a közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó egységek jogszabályban előírt könyvvizsgálatára vonatkozó egyedi követelményekről és a 2005/909/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 537/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében foglaltak teljesülésére.
191. Az Audit Bizottság elnökét az Audit Bizottság tagjai választják meg maguk közül. Az Audit Bizottság ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a Felügyelőbizottság hagy jóvá.

192. Ha az Audit Bizottság tagjainak létszáma 3 (három) fő alá csökken, úgy az Igazgatóság köteles összehívni a Közgyűlést az Audit Bizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében.
193. Az Audit Bizottság tevékenységéről az ügyrendjében foglaltak szerint tájékoztatja a Felügyelőbizottságot.
194. Az Audit Bizottság a feladatai ellátásához szükség szerint a Kibocsátó költségére külső tanácsadó(k) igénybevételére jogosult.

Kulcsfontosságú munkatársak

195. Az Információs Dokumentum keltének időpontjában a Kibocsátónál a vezető tisztséget betöltő vezérigazgatón és Világhy Miklóson kívül nincs más kulcsfontosságú munkatárs (vezető állású munkavállaló). Világhy Miklós önéletrajzát lásd a fenti 152. bekezdésben
196. A Kibocsátónál az XTenden történő regisztráció hatályával kulcsfontosságú munkatársként dolgozik: Gál Tamás vezérigazgató, szakmai önéletrajzát lásd a fenti 140. bekezdésben. Gál Tamás ellen az elmúlt 3 (három) évben semmilyen, szakmai tevékenységével kapcsolatos eljárás nem folyt. A vezérigazgató e feladatait munkaviszony keretében látja el.

A KONSZOLIDÁCIÓBA BEVONT TÁRSASÁGOKON KÍVÜLI KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT JELENTŐS ÜGYLETEK

Az ügyletek jellege és terjedelme

197. A Kibocsátónak nincsenek a konszolidációba bevont társaságokon kívüli kapcsolt vállalkozásai.

A kapcsolt vállalkozásokkal folytatott tranzakciók mekkora összeget, illetve százalékos arányt képviselnek a Kibocsátó forgalmában

198. A Kibocsátónak nincsenek a konszolidációba bevont társaságokon kívüli kapcsolt vállalkozásai.

Transzferár politika alapelveinek rövid összefoglalása

199. A Kibocsátónak nincsenek a konszolidációba bevont társaságokon kívüli kapcsolt vállalkozásai.

PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK

A két legutolsó pénzügyi évre (illetve rövidebb időszakra, ha a kibocsátó rövidebb ideje működik) vonatkozó, auditált korábbi pénzügyi információk, továbbá könyvvizsgálói jelentés mindegyik évre

200. A Kibocsátó legutolsó 2020. egyedi, auditált éves beszámolója a jelen Információs Dokumentum 2. számú mellékletét képezik.

Amennyiben a Kibocsátó készít saját és konszolidált éves pénzügyi beszámolót is, a konszolidált éves beszámoló

201. A Kibocsátó nem készített a 2020-as évre konszolidált éves pénzügyi beszámolót.

A Kibocsátó utolsó auditált pénzügyi beszámolójának időpontja óta negyedévente [vagy félévente, illetve más időszakra] közzétett pénzügyi információk, vagy közzé nem tett, de a könyvvizsgáló által kötelezően auditált (pl. közbenső mérleg)

202. A Kibocsátó a 2020. évi egyedi, auditált éves beszámolót követően egyedi, nem auditált féléves pénzügyi beszámolót készített és tett közzé 2021-ben.

Nyilatkozat arról, hogy a Kibocsátó működő tőkéje elegendő-e jelenlegi szükségleteire, és amennyiben nem elegendő, akkor arról is, hogy miként szándékozik pótolni a szükséges működő tőkét

203. A Kibocsátó működő tőkéje elegendő a Kibocsátó jelenlegi szükségleteire.

MUNKAVÁLLALÓI ÖSZTÖNZŐ RENDSZEREK BEMUTATÁSA

Azon megállapodások ismertetése, amelyek révén az alkalmazottak részesedhetnek a Kibocsátó tőkéjéből

204. A Kibocsátónál az Információs Dokumentum keltének időpontjában nincs olyan megállapodás, amelyek révén az alkalmazottak részesedhetnek a Kibocsátó tőkéjéből.

Részvénytulajdon és részvényopciók bemutatása az igazgatási, irányító és felügyelő szervek (ügyvezetés, IT, IG, FB, audit bizottság, esetleges egyéb bizottság, testület, ha releváns) tagjaira, illetve a vállalat alkalmazottaira vonatkozóan

205. A Kibocsátónál az Információs Dokumentum keltének időpontjában Vadas László vezérigazgató rendelkezik 7.500 db részvénnel (szavazattal), ami az alaptőke és a szavazati jogok 0,28 %-ának felel meg.

206. A leendő Igazgatóság többi tagja, a leendő Felügyelő Bizottság és Audit Bizottság tagjai, illetve a Kibocsátó alkalmazottai részvénytulajdonnal vagy részvényopciókkal a Kibocsátónál az Információs Dokumentum keltének időpontjában nem bírnak.

ÉRTÉKPAPÍROKHOZ ÉS RÉSZVÉNYTŐKÉHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

Értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése, ideértve a jogok bármely korlátozását és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást, értékpapírok szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozások leírása, kiemelve a többségi tulajdonosok és a társaságra vonatkozó értékesítési korlátozásokat.

Értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése

207. A részvényes a Kibocsátóval szemben részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvénykönyvbe történő bejegyzés elmaradása a részvényesnek a részvény feletti tulajdonjogát nem érinti.
208. Az alakilag igazolt részvényest a részvénykönyv vezetőjénél előterjesztett kérelmére be kell jegyezni a részvénykönyvbe. A Kibocsátó az értékpapírszámla-vezetésre feljogosított szervezetek által kiállított tulajdonosi igazolást vagy számlakivonatot fogadja el a részvénytulajdon igazolásaként. A részvénykönyvi bejegyzésre sor kerülhet tulajdonosi megfeleltetés alapján is.
209. A Kibocsátó a részvénykönyvet a KELER Központi Értéktár Zártkörűen működő részvénytársaság (KELER Zrt.) által elvégzett tulajdonosi megfeleltetés alapján vezeti. A Kibocsátó kezdeményezésére történő tulajdonosi megfeleltetés esetén a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és ezzel egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi.
210. A bejegyzett részvényest kérelme alapján törölni kell a részvénykönyvből. A részvénykönyvből törölt adatoknak ugyanakkor megállapíthatónak kell maradniuk.
211. A részvénykönyv vezetője akkor tagadhatja meg az alakilag igazolt részvényes bejegyzési kérelmének teljesítését, ha a részvényes a részvényét jogszabálynak vagy az alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.
212. A részvénykönyvbe bárki betekinthez. A betekintés lehetőségét a Kibocsátó, vagy a részvénykönyv vezetésével megbízott személy a székhelyén munkaidőben folyamatosan biztosítani köteles. Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló vagy törölt adatot tartalmaz, a részvénykönyv rá vonatkozó részéről a részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet. A másolatot 5 (öt) napon belül, ingyenesen kell kiadni a jogosultnak.

213. A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem láthatja el a részvényes képviseletét az Igazgatóság- vagy a Felügyelőbizottság tagja és a könyvvizsgáló. Ha a részvényest több képviselő képviseli, és ezek egymástól eltérően szavaznak vagy nyilatkoznak, valamennyiük által leadott szavazat, illetve megtett nyilatkozat semmis. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában a Kibocsátóhoz be kell nyújtani.

A részvényest megillető vagyoni jogok

Osztalékhoz való jog

214. A Kibocsátónak a felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényest részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékról döntő Közgyűlés időpontjában a részvénykönyvben szerepel. A részvényes osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.

215. A Kibocsátó az osztalékfizetés megkezdésének napjára - mint társasági esemény időpontjára - a KELER Zrt.-től tulajdonosi megfeleltetést kér. Az osztalék kifizetéséről rendelkező közgyűlési határozat kelte és az osztalékfizetés megkezdésének időpontja között legalább 15 (tizenöt) munkanapnak kell eltelnie.

216. A Kibocsátó köteles a BÉT mindenkor hatályos Xtend Általános Üzletszabályzatában meghatározott ex-kupon nap előtt 2 (kettő) kereskedési nappal nyilvánosságra hozni az osztalék végleges mértékét. Az ex-kupon nap legkorábban a kupon mértékét megállapító Közgyűlést követő 3. (harmadik) kereskedési nap lehet.

Osztalékelőleg

217. Az Nyrt. Alapszabály alapján a Közgyűlés, vagy a Közgyűlés felhatalmazása alapján az Igazgatóság két, egymást követő beszámoló elfogadása közötti időszakban osztalékelőleg fizetéséről határozhat, ha

- a) a közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Kibocsátó rendelkezik osztalék fizetéséhez szükséges fedezettel;
- b) a kifizetés nem haladja meg a közbenső mérlegben kimutatott adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalék összegét; és
- c) a Kibocsátónak a helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökken az alaptőke összege alá.

218. Osztalékelőleg fizetéséről az Igazgatóság javaslata alapján lehet határozni.

219. Ha az osztalékelőleg kifizetését követően elkészülő éves beszámolóból az állapítható meg, hogy osztalékfizetésre nincs lehetőség, az osztalékelőleget a részvényesek a Kibocsátó felhívására kötelesek visszafizetni.

Alaptőke-emeléshez kapcsolódó elsőbbségi jog

220. Az Nyrt Alapszabály alapján, ha az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a Kibocsátó részvényeseit jegyzési, azaz a részvények átvételére vonatkozó elsőbbség (elsőbbségi jog) nem illeti meg.
221. Ha az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, az átváltoztatható, illetve a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait jegyzési, azaz a részvények átvételére vonatkozó elsőbbség illeti meg. Az elsőbbségi jog oly módon gyakorolható, hogy az alaptőke-emelésről és az elsőbbségi jog gyakorlásának lehetőségéről közzétett hirdetmény megjelenésétől számított 15 (tizenöt) napon belül az a jogosult, aki elsőbbségi jogával élni kíván, az általa megszerezni kívánt részvény mennyiség megvásárlására (átvételére) vonatkozó kötelezettségvállalást tesz. A kötelezettségvállalás akkor hatályos, ha azzal egyidejűleg a jogosult az alaptőke-emelésről szóló határozatban előírt valamennyi feltételt teljesíti. Amennyiben a jogosultak elsőbbségi jog gyakorlására vonatkozó kötelezettségvállalása alapján az átvenni vállalt részvények mennyisége a közgyűlési vagy igazgatósági határozatban meghatározott részvény mennyiséget vagy annak felső határát meghaladja, a jogosultak a részvényeket kötvény tulajdoni hányaduk (illetve átváltoztatás esetén megszerezhető tulajdoni hányaduk) arányában szerezhetik meg. Az ily módon a jogosult által megszerzett részvények mennyiségéről - ha a jogosult részéről befizetés történt, a többletfizetés visszatérítésével - a Kibocsátó az érintett jogosultakat a 15 (tizenöt) napos határidő leteltét követő 7 (hét) napon belül értesíti.
222. A kötvényesek elsőbbségi jogukat az alaptőke-emelésről szóló határozat meghozatalának napján kötvényeik arányában, az alaptőke-emelésről szóló határozatban megjelöltek szerint gyakorolhatják.
223. Ha az alaptőke-emelés új részvények tájékoztató nélküli („zártkörű”) forgalomba hozatalával történik, az alaptőke-emelést elhatározó közgyűlési vagy igazgatósági határozatban meg kell határozni azokat a személyeket, akiket a Közgyűlés vagy az Igazgatóság - az általuk tett előzetes kötelezettségvállaló nyilatkozatra figyelemmel - feljogosít a részvények átvételére. A határozatban meg kell jelölni az egyes személyek által átvethető részvények számát.
224. Amennyiben a Kibocsátó az Xtend Értékpapírlistáján szerepelő részvényével megegyező jogosultságú részvényeket bocsát ki alaptőke-emelés keretében, illetve az Xtenden regisztrált részvényeket bevonja, vagy azok mennyiségét más módon csökkenti,

úgy az Xtend Üzletszabályzat előírásai szerint kérelmezi a sorozaton belül az új részvények regisztrációját, illetve az Xtend Értékpapírlista módosítását.

Eladási jog a Kibocsátó részvényeinek Xtend-ről történő kivezetése esetén

225. A Kibocsátó az Nyrt. Alapszabályában kifejezetten vállalja, hogy a Tpt. 63. § (7) bekezdésében foglaltak szerinti, a szabályozott piacra bevezetett részvény kivezetéséről szóló közgyűlési döntést nem támogató részvényesek számára biztosított eladási jogot biztosítani fogja a Tpt.-ben írt feltételekkel azonos feltételek szerint. E tekintetben ezen rendelkezést a BÉT mint piacműködtető és a Kibocsátó a Ptk. 6:136. § szerinti, a Kibocsátó által harmadik személy javára szóló szerződéses kötelezettségvállalásnak tekintik, amelynek során a Kibocsátó elfogadja, hogy a BÉT mindenkor hatályos Xtend Általános Üzletszabályzatára hivatkozással az érintett részvényes közvetlenül követelheti a Kibocsátótól, hogy a részvényeit a Tpt. 63. § (7) bekezdésének, illetőleg 63/A. §-ának megfelelően tőle vegye meg. A részvényes a javára kikötött fenti eladási jog (vételi kötelezettség) teljesítését a Kibocsátó kivezetéséről szóló közgyűlési határozatáról történt tudomásszerzését követően követelheti, tekintettel arra, hogy a részvényes javára szóló, jelen pont szerinti kötelezettségvállalásról történt értesítésének egyrészt a BÉT mindenkor hatályos Xtend Általános Üzletszabályzata bárki számára elérhető módon történt közzététele, másrészt a részvényesnek a Kibocsátó kivezetési döntéséről való tudomásszerzése minősül.

Likvidációs hányadhoz való jog

226. A Kibocsátó jogutód nélküli megszűnése esetén a hitelezők kielégítése után fennmaradt vagyon a Kibocsátó részvényeseit illeti meg részvényeik névértéke arányában.

227. Ha a Kibocsátó likvidációs hányadhoz fűződő elsőbbségi részvényt bocsát ki, a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyon felosztásakor az ezen elsőbbségi részvény biztosította jogokat figyelembe kell venni. Jelenleg a Kibocsátónak likvidációs elsőbbséget biztosító részvénye nincs.

A részvényest megillető közgyűlési jogok

Közgyűlésen való részvétel joga

228. A részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, és szavazati jogát gyakorolni.

Tájékoztatáshoz való jog

229. A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság köteles megadni a részvényesnek a napirendi pont tárgyalásához szükséges tájékoztatást. A részvényes - a

Közgyűlés napja előtt legalább 8 (nyolc) nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a Közgyűlés napja előtt 3 (három) nappal megkapja.

230. A részvényesek jogosultak a Kibocsátó működésével kapcsolatban az Igazgatóságtól felvilágosítást kérni, és a Kibocsátó nem nyilvános irataiba az Igazgatóság engedélye alapján betekinteni. Az Igazgatóság a tájékoztatást és az iratbetekintést titoktartási nyilatkozat megtételéhez kötheti. Az Igazgatóság megtagadhatja a tájékoztatást, illetőleg az iratbetekintést, ha az a Kibocsátó üzleti titkát sértené, ha a részvényes a jogát visszaélészerűen gyakorolja, vagy ha a részvényes felhívás ellenére nem tesz titoktartási nyilatkozatot.

Szavazáshoz való jog

231. A részvényest a Közgyűlésen a Részvénye névértékével arányos mértékű szavazati jog illeti meg.

A részvényeseket megillető kisebbségi jogok

Közgyűlés összehívásának joga

232. Az Nyrt. Alapszabály alapján együttesen a szavazatok legalább 1 (egy) %-ával rendelkező részvényesek az ok és a cél megjelölésével írásban bármikor kérhetik az Igazgatóságtól a Közgyűlés összehívását. Az Igazgatóság a kérelem kézhezvételétől számított 8 (nyolc) napon belül köteles intézkedni a Közgyűlés lehető legkorábbi időpontra történő összehívása érdekében. A várható költségeket az indítványozók kötelesek megelőlegezni. A Közgyűlés a kisebbség kérelmére összehívott ülésen dönt arról, hogy a költségeket az indítványozók vagy a Kibocsátó viseli-e.

Napirend kiegészítéséhez való jog

233. Az Nyrt. Alapszabály alapján együttesen a szavazatok legalább 1 (egy) %-ával rendelkező részvényesek a napirend kiegészítésére vonatkozó - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatot vagy a napirenden szereplő vagy arra felveendő napirendi ponttal kapcsolatos határozattervezetet terjeszthetnek elő a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított 8 (nyolc) napon belül az Igazgatóság felé, amelyről ezt követően az Igazgatóság a kérelem kézhezvételét követő 5 (öt) napon belül hirdetményt tesz közzé. A közzétett hirdetményben megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni.

Egyedi könyvvizsgálat kezdeményezésének joga

234. Ha a Közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, amely szerint az utolsó beszámolót, illetve az utolsó 2 (két) évben az Igazgatóság

tevékenységével kapcsolatos valamely gazdasági eseményt vagy kötelezettségvállalást ezzel külön megbízandó könyvvizsgáló vizsgálja meg, együttesen a szavazati jogok legalább 1 (egy) %-ával rendelkező részvényesek a Közgyűlés ülésétől számított 30 (harminc) napos jogvesztő határidőn belül bíróságtól kérhetik a vizsgálatra kötelezést és könyvvizsgáló kijelölését.

Igényérvényesítés kezdeményezéséhez való jog

235. Ha a Közgyűlés elvetette vagy nem bocsátotta határozathozatalra azt az indítványt, hogy a Kibocsátónak valamely részvényes, igazgatósági tag, felügyelőbizottsági tag, továbbá a könyvvizsgáló ellen támasztható követelését érvényesítsék, a követelést a szavazati jogok 1 (egy) %-ával rendelkező részvényesek a Közgyűléstől számított 30 (harminc) napos jogvesztő határidőn belül a Kibocsátó képviselőjében és javára maguk is érvényesíthetik.

A részvényesek kötelezettségei és felelőssége

Vagyoni hozzájárulás szolgáltatásának kötelezettsége

236. A részvényes köteles a részvényei névértékének, illetőleg kibocsátási értékének megfelelő pénzbeli, illetve nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást a Kibocsátó rendelkezésére bocsátani.

Adókötelezettségek teljesítése

237. A Részvények megszerzése, tartása és értékesítése a részvényesnél adókövetkezményekkel járhat, amelynek mértékéről és esedékességéről a részvényesnek kell tájékozódnia, a Kibocsátót e tekintetben felelősség nem terheli.

Tulajdoni hányad meghatározott mértékű változásának bejelentése

238. A részvényes köteles haladéktalanul, de legkésőbb 2 (kettő) naptári napon belül tájékoztatni a Kibocsátót és az MNB-t, ha a közvetlenül és közvetve birtokolt részvényének és szavazati jogának aránya eléri, vagy meghaladja az 5 (öt), 10 (tíz), 15 (tizenöt), 20 (húsz), 25 (huszonöt), 30 (harminc), 35 (harmincöt), 40 (negyven), 45 (negyvenöt), 50 (ötven), 75 (hetvenöt), 80 (nyolcvan), 85 (nyolcvanöt), 90 (kilencven), 91 (kilencvenegy), 92 (kilencvenkettő), 93 (kilencvenhárom), 94 (kilencvennégy), 95 (kilencvenöt), 96 (kilencvenhat), 97 (kilencvenhét), 98 (kilencvennyolc) vagy 99 (kilencvenkilenc) %-ot, vagy az alá csökken.

Befolyásszerzés bejelentése és kötelező nyilvános vételi ajánlat

239. A Kibocsátóban történő befolyásszerzés esetében a vonatkozó jogszabályok előírásait kell alkalmazni, különös tekintettel a Tpt.-nek a kötelező nyilvános vételi ajánlatra vonatkozó rendelkezéseire.

Részvények átruházhatósága

240. Jelen Információs Dokumentum keltekor a Részvények szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozás nincs hatályban.

A kibocsátott részvénytőke összege, az azt alkotó részvények száma és osztályai, főbb jellemzőik (fajtája és osztálya, ideértve az ISIN-kódot és más értékpapír-azonosító számokat is, dematerializált vagy nyomdai úton előállított, kibocsátás pénzneme), a kibocsátott részvénytőke befizetetlen része, a nem teljesen befizetett részvények számának vagy teljes névértékének és fajtájának megadásával, adott esetben a befizetés mértéke szerinti bontásban.

241. A kibocsátott részvénytőke összege, a Társaság alaptőkéje: 2.650.000.000 Ft (Kettőmilliárd-hatszázötvenmillió forint), amely teljes egészében készpénzből áll. Ebből az alapításkor befizetett összeg 100.000.000 Ft (Egyszázmillió forint), az alaptőke felemelése során befizetett összeg 2.550.000.000 Ft (Kettőmilliárd-ötszázötvenmillió forint), amely az alaptőke 100%-a. A részvények kibocsátási értéke alapításkor és az alaptőke felemeléseikor megegyezett a részvények névértékével. A teljes alaptőke befizetésre került.

242. A részvények száma és osztályai: az alaptőke 2.650.000 db (Kettőmillió-hatszázötvenezer darab), egyenként 1.000 Ft (Egyezer forint) névértékű névre szóló törzsrészvényből áll. ISIN kód: HU0000180765.

243. A részvények dematerializált módon kerülnek előállításra.

244. A kibocsátás pénzneme: magyar forint.

Nyilatkozat azon határozatokról, engedélyekről és jóváhagyásokról, amelyek alapján az értékpapírokat előállították és/vagy kibocsátották, illetve a jövőben előállítják és/vagy kibocsátják. Minden olyan szabályozott vagy azzal egyenértékű piac, amelyen - a Kibocsátó ismeretei szerint - a regisztrálandó értékpapírokkal kereskednek.

245. A Kibocsátó az alapításkor 100.000 db, egyenként 1000 Ft (Egyezer forint) névértékű, összesen 100.000.000 Ft (Egyszázmillió forint) össznévértékű törzsrészvényt bocsátott ki. A Kibocsátó Közgyűlése az 1/2021. számú határozatával további 1.350.000 db, egyenként 1000 Ft (Egyezer forint) névértékű, összesen 1.350.000.000 Ft (Egymilliárd-háromszázötvenezer forint) össznévértékű törzsrészvényt bocsátott ki. A Kibocsátó Közgyűlése a 6/2021. számú közgyűlési határozatával további 1.200.000 db, egyenként

1000 Ft (Egyezer forint) névértékű, összesen 1.200.000.000 Ft (Egymilliárd-kettőszázezer forint) össznévértékű törzsrészcévenyt bocsátott ki.

246. A Kibocsátó ismeretei szerint a Kibocsátó törzsrészcéveivel más szabályozott piacon, vagy azzal egyenértékű piacon nem kereskednek.

A SAJÁT TŐKE 10%-ÁT MEGHALADÓ ÉRTÉKRE VONATKOZÓ, FOLYAMATBAN LÉVŐ BÍRÓSÁGI, VÁLASZTOTTBÍRÓSÁGI VAGY EGYÉB HATÓSÁGI (PL. ADÓ) ELJÁRÁSOK

247. A Kibocsátónak a saját tőke 10%-át meghaladó értékre vonatkozó pere nincs folyamatban.

LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK

248. A Kibocsátó a fentiekén túl a következő lényeges szerződésekkel rendelkezik:

249. A Leányvállalatok a Groupama Biztosító Zrt-nél kötöttek „all risk” jellegű – az erőművi beruházás összegét lefedő - vagyonbiztosítást, üzemszünetbiztosítást és felelősségbiztosítást. A vagyonbiztosítás az iparági gyakorlatnak megfelelően kiterít üvegtörés, betöréses lopás, rablás, vandalizmus által és munkavállalók által használati tárgyai esetében bekövetkező káreseményekre, illetve villámcsapás (és azok másodlagos hatásaira), jégverés és vihar okozta károkra.

INFORMÁCIÓ A KIBOCSÁTÁSRÓL

250. A Kibocsátó Részvényeinek az Xtenden történő regisztrációja során új részvények kibocsátására nem kerül sor.

INFORMÁCIÓ AZ ÉRTÉKESÍTŐ RÉSZVÉNYESEKRŐL

251. A Kibocsátó Részvényeinek az Xtenden történő regisztrációja során a Részvények felajánlására nem kerül sor.

A KIBOCSÁTÁS ÖSSZEGE ÉS KÖLTSÉGE

252. A Kibocsátó Részvényeinek az Xtenden történő regisztrációja során új részvények kibocsátására nem kerül sor.

253. Az Xtend regisztráció költségét a Kibocsátó saját forrásból, illetve az ezen költségek fedezetére elnyert KMR-1.1.7-17-BÉT-2-004 azonosítószámú, 50 %-os intenzitású pályázati támogatási forrásból fedezi. Az Xtend regisztráció összes költsége várhatóan 64 000 000 Ft.
254. A Kibocsátó a befektetőkre költséget közvetlenül nem terhel, a költségeket teljes egészében maga viseli.

ÁRFOLYAMSTABILIZÁCIÓS MECHANIZMUSOK

255. A Részvények Xtend piacra történő regisztrációját követően, a Részvényekkel történő kereskedés során sem a piaci visszaélésekről, valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete alapján, sem semmilyen más módon nem fog sor kerülni a Részvények kereskedésének szervezett stabilizálására.

EGYÉB, KULCSFONTOSÁGÚNAK ÍTÉLT INFORMÁCIÓK

256. A Kibocsátónak nincs tudomása olyan egyéb, a jelen Információs Dokumentumban nem feltárt információról, amely a Kibocsátó megítélése szerint kulcsfontosságúnak minősül.

MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK

257. A Kibocsátó tájékoztatja a befektetőket, hogy a jelen Információs Dokumentum hatályossága alatt a következő dokumentumokba (vagy másolataikba) be lehet tekinteni:
258. a Kibocsátó Zrt. és Nyrt Alapszabálya;
259. a Kibocsátóra vonatkozó korábbi pénzügyi információk, az Információs Dokumentum közzétételét megelőző pénzügyi év tekintetében. A Kibocsátó 2021. első féléves egyedi, nem auditált pénzügyi beszámolója.
260. A fenti elektronikus formátumú dokumentumok a Kibocsátó honlapján tekinthetők meg (nap.solar).

1. SZ. MELLÉKLET – FELELŐS SZEMÉLY NYILATKOZATA

NYILATKOZAT

Alulírott Vadas László vezérigazgató, mint a NAP Zrt. vezető tisztségviselője, a NAP Zrt. által kibocsátott törzsrészesvényeknek a BÉT Xtend rendszerére való regisztrációhoz készített Információs Dokumentum szerint felelős személy a jelen nyilatkozattal nyilatkozom arról, hogy az Információs Dokumentumban szereplő információk az elvárható gondosság mellett, a lehető legjobb tudásom szerint megfelelnek a tényeknek, és nem mellőzik azon körülmények bemutatását, amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtetéseket. Az Információs Dokumentum a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmazza, illetve nem hallgat el olyan tényeket és információkat, amelyek a Részvények, valamint a Kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bírnak.

Budapest, 2021. augusztus 24.

Vadas László
vezérigazgató

2. SZ. MELLÉKLET – PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓK

A NAP Zrt. legutolsó pénzügyi évre (2020) vonatkozó, auditált pénzügyi beszámolója (az üzleti jelentéssel és egyéb mellékletekkel együtt), továbbá a könyvvizsgálói jelentés

A NAP Zrt. 2021. 1-6. hónapra vonatkozó, nem auditált, nem konszolidált pénzügyi beszámolója

A Leányvállalatok legutolsó pénzügyi évre (2020) vonatkozó pénzügyi beszámolói

A Leányvállalatok 2021. 1-6. hónapra vonatkozó mérlege és eredménykimutatása

A NAP Zrt. legutolsó pénzügyi évre (2020) vonatkozó, auditált pénzügyi beszámolója (az üzleti jelentéssel és egyéb mellékletekkel együtt), továbbá a könyvvizsgálói jelentés

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

NAP Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1027 Budapest, Kapás u. 11-15.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2021. március 8.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.

1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2	1
---	---

NAP Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0		5 041	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0	02.
III.	Egyéb bevételek	0		1	03.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	0		4 330	04.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0		426	05.
VI.	Értécsökkenési leírás	0		0	06.
VII.	Egyéb ráfordítások	0		101	07.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	185	08.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		3	09.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	10.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	3	11.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	0	0	188	12.
X.	Adólizetési kötelezettség	0		17	13.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	0	0	171	14.

Keltezés: Budapest, 2021. március 8.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.
1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

NAP Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1 .	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	0	0	0
2 .	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3 .	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4 .	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0		0
5 .	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6 .	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
7 .	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8 .	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	0	0	97 707
9 .	I. KÉSZLETEK	0		0
10 .	II. KÖVETELÉSEK	0		992
11 .	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12 .	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0		96 715
13 .	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	5 041
14 .	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	0	0	102 748

Keltezés: Budapest, 2021. március 8.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.

1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

NAP Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15 .	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+23.+24.+25. sor)	0	0	100 171
16 .	I. JEGYZETT TŐKE	0		100 000
17 .	16 sorból. a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18 .	b) cégbíróságon még be nem jegyzett -tőkeemelés			
19 .	-tőkeleszállítás			
20 .	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
21 .	III. TŐKETARTALÉK	0		0
22 .	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
23 .	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
24 .	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
25 .	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0		171
26 .	E. Céltartalékok	0	0	0
27 .	F. Kötelezettségek (28.- 29.-30. sorok)	0	0	2 097
28 .	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
29 .	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
30 .	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		2 097
31 .	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		480
32 .	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+26+27+31 sor)	0	0	102 748

Keltezés: Budapest, 2021. március 8.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.

1027 Budapest, Kapás utca 11-15.

Cégjegyzékszám: 01-10-141019

Adószám: 28779083-2-41

NAP Zrt.

Székhely: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Céj.szám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41
Stat.szám: 28779083-6420-114-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. évi

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Budapest, 2021. március 8.



cégszerű aláírás

NAP Zrt.
1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Céjjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás alapadatai

A vállalkozás neve: NAP Zrt.
Székhely: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégj.szám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41
Stat.szám: 28779083-6420-114-01

Alakulás időpontja: 2020.09.09.
Alakulás típusa: Jogelőd nélküli alakulás
Törzstőke nagysága: 100,000 eFt
Tárgyévi mérlegfőösszeg: 102,748 eFt

Beszámoló időszaka: 2020.09.09. - 2020.12.31.
A vállalkozás részvénytársaságként működik.
Fő tevékenység: 6420 Vagyonkezelés (Holding)

A NAP Zrt. célja, hogy naperőműveket birtokló projektársaságok felvásárlásával, illetve naperőmű beruházások lebonyolításával egy olyan, nemzetközi összehasonlításban is hatékonyan működtethető napenergiatermelő vállalattá váljon, amely alacsony kockázatú, stabil hozamot biztosít befektetőinek, ugyanakkor a zöldenergia termeléssel társadalmi célokhoz is hozzájárul.

A COVID-19 járvány és annak gazdasági hatásai nem gyakoroltak negatív hatást a Társaság rövid távú, pénzügyi, likviditási helyzetére, az eszközök értékelésére és az üzleti működésére, a vállalkozás folytatásának elvének fennállását nem befolyásolják.

Egyéb információk:

A beszámoló aláírására kötelezett: Vadas László (1117 Budapest, Irinyi József u. 32B)

2. Szervezeti adatok

Tulajdonosok:

Név	Cím	Törzsrényvény (db)	Névérték (Ft/db)
Földvári Gábor	1025 Budapest, Vöröstorony lejtő 9.	20 000	1 000
Telc Róbert	6726 Szeged, Asztalos u. 27	20 000	1 000
Skamla Pál	2000 Szentendre, Szatmári u. 20/B	20 000	1 000
Kobulniczky Tamás	1025 Budapest, Cseppkő u. 8	20 000	1 000
Korányi Tamás	1014 Budapest, Országház u. 8.	5 000	1 000
Kőszegi Zoltán	1125 Budapest, Lóránt köz 4. 2/1	7 500	1 000
Vadas László	1117 Budapest, Irinyi József u. 32/B	7 500	1 000

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező. A beszámolót független bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte, aki a megbízás keretében csak könyvvizsgálati tevékenységet végez.
Authentic Audit Kft. (1139 Budapest, Teve u. 25-28.B. lép. 8/2.)

Könyvvizsgáltért felelős személy: Zsoldos-Horváth Andrea
Kamarai nyilvántartási száma 005428

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy
külső szolgáltató alkalmazottja, tagja:

Név: Kardos Gabriella
Regisztrációs szám: 142302

Jelen kiegészítő melléklet a SZT. 16.§.(5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

3. Számviteli politika meghatározó elemei

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit.

Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, a működése eredményének megbízható és valós bemutatását és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az analitikus nyilvántartások megfelelnek a számviteli törvény előírásainak.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves
Mérleg típusa: 'A' változat
Eredménykimutatás típusa: Összköltség eljárással 'A' változat

Mérlegkészítés pénzneme: HUF
Mérleg fordulónapja: 2020.12.31.
Mérlegkészítés időpontja: 2021.02.28.

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván.

Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7 számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt, a mérlegfőösszeg 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

4. Értékelési eljárások bemutatása

Bekerülési érték:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értécsökkenés elszámolása:

Az értécsökkenés tervezésekor a Társaság által meghatározott hasznos élettartama függvényében kerül meghatározásra lineáris leírást alkalmazva. Az értécsökkenés elszámolása havonta történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 eFt-ot.

Terven felüli értécsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értécsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értécsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értécsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Készletek értékelése: A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Külföldi pénzürtékre szoló eszközök, kötelezettségek értékelése: Az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon történt.

Kivételes nagyságú bevételek:

Az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő bevételek, mely eléri vagy meghaladja az utolsó lezárt üzleti év árbevételeének 25 százalékát.

Kivételes nagyságú költségek:

Az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő költség, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költség és ráfordítás együttes értékének 25 százalékát.

Kivételes előfordulású bevételek vagy költségek:

A társaság azokat a bevételeket és költségeket tartja, amelyek nem az üzleti tevékenységhez kapcsolhatók, és előfordulásuk gyakorisága nem több mint évente egy alkalom.

5. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

Vagyoni helyzet mutatószámai:

Forgó eszközök aránya:

$$((B+C)/(A+B+C))*100$$

Tárgyév:	100,00%	Előző év:	0,00%
----------	---------	-----------	-------

Tőkeerősség:

$$(D/Források\ összesen)*100$$

Tárgyév:	97,49%	Előző év:	0,00%
----------	--------	-----------	-------

Saját tőke - jegyzett tőke aránya:

$$(D/DI)*100$$

Tárgyév:	100,17%	Előző év:	0,00%
----------	---------	-----------	-------

Pénzügyi helyzet mutatószámai:

Likviditási mutató:

$$(B/F)*100$$

Tárgyév:	4 659,37%	Előző év:	0,00%
----------	-----------	-----------	-------

Likviditási (II) mutató:

$$(BII+BIII+BIV)/FIII$$

Tárgyév:	46,59	Előző év:	0,00
----------	-------	-----------	------

Likviditási gyorsráta értéke:

$$BIV/FIII$$

Tárgyév:	46,12	Előző év:	0,00
----------	-------	-----------	------

Jövedelmi helyzet mutatószámai:

Árbevételarányos termelési és értékesítési nyereség:

(Üzemi tev. eredm. / Ért. nettó árbev.) * 100

Tárgyév: 3,67% Előző év: 0,00%

II. SPECIFIKUS RÉSZ

A) MÉRLEG SPECIFIKUS RÉSZ

1. ESZKÖZÖK

A vállalkozás a beszámolási időszakban tárgyi eszközökkel nem rendelkezett.

Eszközök értékvesztése: A vállalkozás a tárgyévben nem számolt el értékvesztést.

Értékhelyesbítés: A vállalkozás a tárgyévben értékhelyesbítéssel nem élt.

Egyéb követelések:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Áfa követelés	992
Összesen	992

Aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Üzletviteli tanácsadás	0	5 041	0	5 041
Összesen	0	5 041	0	5 041

2. FORRÁSOK

Jegyzett tőke üzleti éven belüli változása:

Tulajdonosi kapcsolat	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Törzsrészcsevény	0	100 000	0	100 000
Összesen	0	100 000	0	100 000

Jegyzett tőkén kívüli egyéb saját tőke elemek üzleti éven belüli változása:

Megnevezés	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	0	171	0	171
Összesen	0	171	0	171

Mérlegforduló napon fennálló szállítói kötelezettségek értéke: 1 554 eFt

Egyéb kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Személyi jövedelemadó	55
SZOCHO	56
Szakképzési hozzájárulás	5
TB járulék	67
Helyi iparűzési adó	101
Keresetelszámolás	242
Társasági adó	17
Összesen	543

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Könyvvizsgálói díj	0	480	0	480
Összesen	0	480	0	480

B) EREDMÉNYKIMUTATÁS SPECIFIKUS RÉSZ

Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti bontásban:

TEÁOR szám	Tevékenységi kör	Árbevétel (eFt)
7420	Üzletviteli tanácsadás	5 041
Összesen		5 041

Egyéb igénybe vett szolgáltatások:

Megnevezés	Költség (eFt)
Könyvelési, könyvvizsgálói szolgáltatás	668
Tanácsadói szolgáltatás	3 000
Jogi tanácsadás	450
Egyéb igénybevett szolgáltatás	36
Összesen	4 154

Egyéb ráfordítások:

Megnevezés	Ráfordítás (eFt)
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek	101
Összesen	101

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Munkavállalók bér és létszámadatai:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)	Bérf járulékok (eFt)
Fizikai	0.00	0	0	0
Szellemi	1.00	363	0	62
Összesen	1.00	364	0	62

Társasági adó levezetése:

Megnevezés	Költség (eFt)
Adózás előtti eredmény	188
Adóalap növelő tételek	0
Adóalap csökkentő tételek	0
Adóalap	188
Társasági adó 9%	17

A Társaság mérlegen kívüli eszközökkel és forrásokkal nem rendelkezik.

A Társaságnál a vezető tisztségviselők tevékenységükért juttatásban nem részesültek.

Környezetvédelemmel kapcsolatos információk:

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

A társaság tevékenységéből veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem keletkezett.

Adózott eredmény felhasználása:

Az adózott eredmény eredménytartalékba kerül.

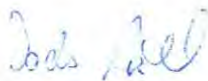
Üzleti jelentés – A vezérigazgató beszámolója a 2020. üzleti évre vonatkozóan

A 2020 októberében megalapításra került NAP Zrt. célja, hogy naperőműveket birtokló projektársaságok felvásárlásával, illetve naperőmű beruházások lebonyolításával egy olyan, nemzetközi összehasonlításban is **hatékonyan működtethető napenergiatermelő vállalattá váljon**, amely alacsony kockázatú, stabil hozamot biztosít befektetőinek, ugyanakkor a zöldenergia termeléssel társadalmi célokhoz is hozzájárul.

A 2020 Q4 időszakban elindultak a cégstrukturálási, forrásbevonási feladatok megvalósítása, illetve megkezdődött az első három projektársaság akvizíciójának előkészítése, amelyek portfólióba illesztése várhatóan 2021 Q1 végéig meg is történik.

A Társaság 100 000 ezer HUF alaptőkével került megalapításra, a 2020. december 31.-ei fordulónapra készített éves beszámolójában a mérlegfőösszegek értéke 102 748 ezer HUF. A cég adózott eredménye 171 ezer HUF. A Társaság feladatait belső foglalkoztatottal és külső tanácsadók igénybevételével látta el.

Budapest, 2021. március 22.



Vadas László

vezérigazgató

NAP Zrt.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A NAP Zrt. részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztük a NAP Zrt. („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 102.748 E Ft, az adózott eredmény 171 E Ft nyereség, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlést tegyen a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell

kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. március 30.



Zsoldos-Horváth Andrea
Authentic Audit Kft.
1139 Budapest, Teve utca 24-28. B. lház. 8. em. 2.
Nyilvántartási szám: 004322



Zsoldos-Horváth Andrea
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 005428

A NAP Zrt. 2021. 1-6. hónapra vonatkozó, nem auditált, nem konszolidált pénzügyi beszámolója

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

NAP Zrt.

a vállalkozás megnevezése

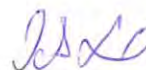
1027 Budapest, Kapás u. 11-15.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. június 30.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2021. július 29.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.

1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2	1
---	---

NAP Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I .	Értékesítés nettó árbevétele	5 041		459	01.
II .	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0	02.
III .	Egyéb bevételek	1		0	03.
IV .	Anyagjellegű ráfordítások	4 330		28 992	04.
V .	Személyi jellegű ráfordítások	426		3 510	05.
VI .	Értécsökkenési leírás	0		22	06.
VII .	Egyéb ráfordítások	101		17	07.
A .	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	185	0	-32 082	08.
VIII .	Pénzügyi műveletek bevételei	3		6	09.
IX .	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		8	10.
B .	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3	0	-2	11.
C .	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	188	0	-32 084	12.
X .	Adófizetési kötelezettség	17		1	13.
D .	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	171	0	-32 085	14.

Keltezés: Budapest, 2021. július 29.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.
1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

NAP Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1 .	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	0	0	2 551 212
2 .	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		1 212
3 .	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4 .	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0		0
5 .	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6 .	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		2 550 000
7 .	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8 .	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	97 707	0	88 224
9 .	I. KÉSZLETEK	0		0
10 .	II. KÖVETELÉSEK	992		17 530
11 .	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12 .	IV. PÉNZESZKÖZÖK	96 715		70 694
13 .	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 041	0	84
14 .	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	102 748	0	2 639 520

Keltezés: Budapest, 2021. július 29.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.

1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

2	8	7	7	9	0	8	3	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	1	4	1	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

NAP Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15 .	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+23.+24.+25. sor)	100 171	0	2 618 086
16 .	I. JEGYZETT TŐKE	100 000		2 650 000
17 .	16.sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18 .	b) cégbíróságon még be nem jegyzett: -tőkeemelés			
19 .	-tőkeleszállítás			
20 .	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
21 .	III. TŐKETARTALÉK	0		0
22 .	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		171
23 .	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
24 .	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
25 .	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	171		-32 085
26 .	E. Céltartalékok	0	0	0
27 .	F. Kötelezettségek (28.- 29.-30. sorok)	2 097	0	20 004
28 .	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
29 .	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
30 .	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 097		20 004
31 .	G. Passzív időbeli elhatárolások	480		1 430
32 .	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+26+27+31 sor)	102 748	0	2 639 520

Keltezés: Budapest, 2021. július 29.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

NAP Zrt.

1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

NAP Zrt.

Székhely: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégj.szám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41
Stat.szám: 28779083-6420-114-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. június 30.-i

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Budapest, 2021. július 29.



cégszerű aláírás

NAP Zrt.
1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégjegyzékszám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás alapadatai

A vállalkozás neve: NAP Zrt.
Székhely: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15.
Cégj.szám: 01-10-141019
Adószám: 28779083-2-41
Stat.szám: 28779083-6420-114-01

Alakulás időpontja: 2020.09.09.
Alakulás típusa: Jogelőd nélküli alakulás
Törzstőke nagysága: 2 650 000 eFt
Tárgyévi mérlegfőösszeg: 2 639 520 eFt

Beszámoló időszaka: 2021.01.01. – 2021.06.30.
A vállalkozás részvénytársaságként működik.
Fő tevékenység: 6420 Vagyonkezelés (Holding)

A NAP Zrt. célja, hogy a meglévő leányvállalatai mellett újabb naperőműveket birtokló projektársaságok felvásárlásával, illetve naperőmű beruházások lebonyolításával egy olyan, nemzetközi összehasonlításban is hatékonyan működtethető napenergiatermelő vállalattá váljon, amely alacsony kockázatú, stabil hozamot biztosít befektetőinek, ugyanakkor a zöldenergia termeléssel társadalmi célokhoz is hozzájárul.

A NAP Zrt. 2021. év április, illetve május hónapjaiban három projektársaságot vásárolt, amelyek egyenként 10 darab, azaz mindösszesen 30 darab egyenként 0,5 MW névleges kapacitású, saját tulajdonú ingatlanon elhelyezkedő METÁR-KÁT támogatási engedéllyel rendelkező naperőműparkot üzemeltetnek Söjtörön (Zala megyében), amelyek összteljesítménye 15,0 MW.

A NAP Zrt. 2020. december 18.-án nyújtott be pályázatot a BÉT felé a „BÉT Mentoring program a Közép-magyarországi régióban” című felhívásra, amelyről 2021. április 30.-án pozitív támogatási döntés született.

Egyéb információk:

A beszámoló aláírására kötelezett: Vadas László (1117 Budapest, Irinyi József u. 32B)

2. Szervezeti adatok

Tulajdonosok:

Név	Cím	Törzsrésvény (db)	Névérték (Ft/db)
Földvári Gábor	1025 Budapest, Páfrányliget utca 7.	870 000	1 000
Telc Róbert	6726 Szeged, Asztalos u. 27	20 000	1 000
Skamla Pál	2000 Szentendre, Szatmári u. 20/B	870 000	1 000
Kobulniczky Tamás	1025 Budapest, Cseppekő u. 8	20 000	1 000
Korányi Tamás	1014 Budapest, Országház u. 8.	5 000	1 000

Kőszegi Zoltán	1125 Budapest, Lóránt köz 4. 2/1	7 500	1 000
Vadas László	1117 Budapest, Irinyi József u. 32/B	7 500	1 000
REAL Hungary Zrt.	6724 Szeged, Pacsirta u. 1.	510 000	1 000
DALET Ingatlanforgalmazó Zrt.	6724 Szeged, Pacsirta u. 1.	340 000	1 000

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező. Az évközi egyszerűsített éves beszámolót független bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A könyvvizsgálatot a társaságnál az Authentic Audit Kft. (1139 Budapest, Teve u. 25-28.B. lép. 8/2.) végzi. Könyvvizsgáltért felelős személy: Zsoldos-Horváth Andrea ,kamarai nyilvántartási száma 005428

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy külső szolgáltató alkalmazottja, tagja:

Név: Kardos Gabriella

Regisztrációs szám: 142302

Jelen kiegészítő melléklet a SZT. 16.§.(5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

3. Számviteli politika meghatározó elemei

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit.

Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, a működése eredményének megbízható és valós bemutatását és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az analitikus nyilvántartások megfelelnek a számviteli törvény előírásainak.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves

Mérleg típusa: 'A' változat

Eredménykimutatás típusa: Összköltség eljárással 'A' változat

Mérlegkészítés pénzneme: HUF

Mérleg fordulónapja: 2021.06.30

Mérlegkészítés időpontja: 2021.07.20.

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván.

Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7 számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt, a mérlegfőösszeg 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

4. Értékelési eljárások bemutatása

Bekerülési érték:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenés elszámolása:

Az értékcsökkenés tervezésekor a Társaság által meghatározott hasznos élettartama függvényében kerül meghatározásra lineáris leírást alkalmazva. Az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan,

megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül -
terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a
tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközönél.

Készletek értékelése: A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron)
történik.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök, kötelezettségek értékelése: Az MNB által közzétett
hivatalos devizaárfolyamon történt.

Kivételes nagyságú bevételek:

Az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő bevétel, mely eléri vagy meghaladja az
utolsó lezárt üzleti év árbevételeinek 25 százalékát.

Kivételes nagyságú költségek:

Az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő költség, amely eléri vagy meghaladja
az adott évre vonatkozó összes költség és ráfordítás együttes értékének 25 százalékát.

Kivételes előfordulású bevételek vagy költségek:

A társaság azokat a bevételeket és költségeket tartja, amelyek nem az üzleti tevékenységhez
kapcsolhatók, és előfordulásuk gyakorisága nem több mint évente egy alkalom.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

A) MÉRLEG SPECIFIKUS RÉSZ

1. ESZKÖZÖK

Immateriális javak bruttó értékének változásai:

Immateriális javak	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (eFt)	Záró (eFt)
Szellemi termékek	0	1 234	0	0	1 234
Összesen	0	1 234	0	0	1 234

Immateriális javak értékcsökkenés leírásának változása (lineáris):

Immateriális javak	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (eFt)	Záró (eFt)
Szellemi termékek	0	22	0	0	22
Összesen	0	22	0	0	22

Eszközök értékvesztése: A vállalkozás a tárgyévben nem számolt el értékvesztést.

Értékhelyesbítés: A vállalkozás a tárgyévben értékhelyesbítéssel nem élt.

A befektetett eszközök mérleg soron a vásárolt üzletrészek nyilvántartási értékét 2.550 eFt.

Üzletrészek:

Vállalkozás neve	Típus	Cím	Saját tőke (eFt)	Jegyz. tőke (eFt)	Adózott eredmény (eFt)	Részesedés aránya (%)
The Art of Voyage Alfa Kft.	Leányvállalat	1034 Budapest, Tímár u. 20.	158 760	161 830	-3 070	100
The Art of Voyage Beta Kft.	Leányvállalat	1034 Budapest, Tímár u. 20.	163 035	164 130	-1 095	100
The Art of Voyage Gamma Kft.	Leányvállalat	1034 Budapest, Tímár u. 20.	163 350-	164 730	-1 380-	100

Mérlegforduló napon fennálló vevői követelések értéke: 6 985 eFt

Egyéb követelések:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Áfa követelés	6 624
Következő időszaki áfa követelés	400
Járadék követelés	1
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés	3 520
Összesen	10 545

Kapcsolt vállalkozásokat érintő követelések:

Megnevezés	Anyavállalat (eFt)	Leányvállalat (eFt)
Követelések	0	0
Tartósan adott kölcsönök	0	3 520
Összesen	0	3 520

Aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Üzletviteli tanácsadás	5 041	0	5 041	0
Összesen	5 041	0	5 041	0

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Tárhely használati díj	0	84	0	84
Összesen	0	84	0	84

2. FORRÁSOK

Saját tőke elemek üzleti éven belüli változása:

Megnevezés	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Jegyzett tőke	100 000	2 550 000	0	2 650 000
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	0	171	0	171
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	171	0	32 256	-32 085
Saját tőke	100 171	2 550 171	32 256	2 618 086

Mérlegforduló napon fennálló szállítói kötelezettségek értéke: 19 547 eFt

Egyéb kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Járulék fizetési kötelezettség	85
Helyi iparüzési adó	9
Keresetelszámolás	287
Társasági adó	1
Személyi jövedelemadó	75
Összesen	457

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró (eFt)
Számviteli szolgáltatási díjak	480	1 430	480	1 430
Összesen	480	1 430	480	1 430

B) EREDMÉNYKIMUTATÁS SPECIFIKUS RÉSZ

Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti bontásban:

TEÁOR szám	Tevékenységi kör	Árbevétel (eFt)
7420	Üzletviteli tanácsadás	459
Összesen		459

Egyéb igénybe vett szolgáltatások:

Megnevezés	Költség (eFt)
Ingatlan bérleti és üzemeltetési költségei	1 874
Könyvelési, könyvvizsgálói szolgáltatás	2 343
Tanácsadói szolgáltatás	6 200
Jogi tanácsadás	10 736
Egyéb igénybevett szolgáltatás	98
BÉT Xtend bevezetés költségei	6 400
Összesen	27 651

Egyéb ráfordítások:

Megnevezés	Ráfordítás (eFt)
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek	9
Késedelmi kamat	8
Összesen	17

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Munkavállalók bér és létszámadatai:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)	Béjárulékok (eFt)
Fizikai	0.00	0	0	0
Szellemi	1.00	3 000	0	510
Összesen	1.00	3 000	0	510

Társasági adó levezetése:

Megnevezés	Költség (eFt)
Adózás előtti eredmény	-32 084

Adóalap növelő tételek	22
Adóalap csökkentő tételek	22
Adóalap	-32 084
Adóalap jövedelem –(nyereség) minimum szerint	9
Társasági adó 9%	1

A Társaság mérlegen kívüli eszközökkel és forrásokkal nem rendelkezik.

A Társaságnál a vezető tisztségviselők tevékenységükért juttatásban nem részesültek.

Környezetvédelemmel kapcsolatos információk:

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

A társaság tevékenységéből veszélyes hulladék környezetre káros anyag nem keletkezett.



A Leányvállalatok legutolsó pénzügyi évre (2020) vonatkozó pénzügyi beszámolóí

The Art Of Voyage Alfa Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-373283, Adószám: 28769723-2-41)

2020. október 14. - 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (10:55:15)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

The Art Of Voyage Alfa Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-373283

Adószám: 28769723-2-41

KSH szám: 28769723-3511-113-01

Székhely: Magyarország, 1136 Budapest Pannónia utca 11. fszt. emelet 1. ajtó

Első létesítő okirat kelte: 2020. június 02.

A vonatkozó időszak: 2020. október 14. - 2020. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és a mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolóról szóló 398/2012. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2021.03.05.; szövege: magyar)

Könyvelő

Nagy Anikó

Lakcím: Magyarország, 2092 Budakeszi Arany János utca 8.

Beküldő

Nagy Anikó

Lakcím: Magyarország, 2092 Budakeszi Arany János utca 8. 2. emelet 5. ajtó

Adóazonosító: 8372663513

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	0	0	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (10:55:15)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

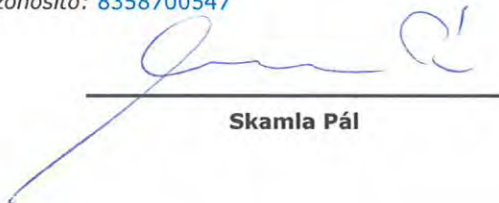
Elfogadás időpontja: 2021. március 05.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Skamla Pál

Lakcím: Magyarország, 2000 Szentendre Szatmári utca
20/B.

Adóazonosító: 8358700547



Skamla Pál

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (10:55:15)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Alfa Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-373283
Adószáma: 28769723-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Tárgyévi adatok
001.	Kis értékű eszközök egy összegű leírásánál alkalmazott, 200 ezer forinttól eltérő értékhatár	
002.	A készletekről év közben folyamatos értékbeni nyilvántartást	Nem vezet.
003.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben	Nem voltak.
004.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben sorból az ügyletek bemutatása	
005.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a terven felüli értékcsökkenési szabályokat alkalmazza	Nem.
006.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó az értékvesztési szabályokat alkalmazza	Nem.
007.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a céltartalékképzési szabályokat alkalmazza	Nem.

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.



Készült: 2021. április 06. (10:55:15)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
008.	A. Befektetett eszközök	0	1 556 493
009.	I. Immateriális javak	0	0
010.	II. Tárgyi eszközök	0	1 556 493
011.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
012.	B. Forgóeszközök	0	34 210
013.	I. Készletek	0	0
014.	II. Követelések	0	72
015.	III. Értékpapírok	0	0
016.	IV. Pénzeszközök	0	34 138
017.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	398
018.	Eszközök (aktívák) összesen	0	1 591 101
019.	D. Saját tőke	0	158 760
020.	I. Jegyzett tőke	0	161 830
021.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
022.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0
023.	III. Tőketartalék	0	0
024.	IV. Eredménytartalék	0	0
025.	V. Lekötött tartalék	0	0
026.	VI. Adózott eredmény	0	-3 070
027.	E. Céltartalékok	0	0
028.	F. Kötelezettségek	0	1 432 341
029.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
030.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 397 160
031.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	35 181
032.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
033.	Források (passzívák) összesen	0	1 591 101

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.



Készült: 2021. április 06. (10:55:15)

A cégnylvannosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Alfa Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-373283
Adószáma: 28769723-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	398
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	0	0
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	0	990
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0	0
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0	2 469
007.	VII. Egyéb ráfordítások	0	8
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	-3 069
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
012.	C. Adózás előtti eredmény	0	-3 069
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0	1
014.	D. Adózott eredmény	0	-3 070

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (10:55:15)

A cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

The Art Of Voyage Beta Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 06-09-026484, Adószám: 28769730-2-06)

2020. október 14. - 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (11:15:08)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

The Art Of Voyage Beta Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 06-09-026484

Adószám: 28769730-2-06

KSH szám: 28769730-3511-113-06

Székhely: Magyarország, 6723 Szeged Etelka sor 1.

Első létesítő okirat kelte: 2020. június 02.

A vonatkozó időszak: 2020. október 14. - 2020. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és a mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolóról szóló 398/2012. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2021.03.05.; szövege: magyar)

Könyvelő

Nagy Anikó

Lakcím: Magyarország, 2092 Budakeszi Arany János UTCA 8.

Beküldő

Nagy Anikó

Lakcím: Magyarország, 2092 Budakeszi Arany János utca 8. 2. emelet 5. ajtó

Adóazonosító: 8372663513

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	0	0	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (11:15:08)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2021. március 05.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Telc Ede

Lakcím: Magyarország, 6753 Szeged Kerekeny utca 4.
Adóazonosító: 8462850908

The Art Of Voyage Beta Kft.
6723 Szeged, Etelka sor 1.
Adószám: 28769730-2-06

Telc Ede

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (11:15:08)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Beta Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 06-09-026484
Adószáma: 28769730-2-06

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	I télsor elnevezése	Tárgyévi adatok
001.	Kis értékű eszközök egy összegű leírásánál alkalmazott, 200 ezer forinttól eltérő értékhatár	
002.	A készletekről év közben folyamatos értékbeni nyilvántartást	Nem vezet.
003.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben	Nem voltak.
004.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben sorból az ügyletek bemutatása	
005.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a terven felüli értékcsökkenési szabályokat alkalmazza	Nem.
006.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó az értékvesztési szabályokat alkalmazza	Nem.
007.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a céltartalékképzési szabályokat alkalmazza	Nem.

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (11:15:08)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Beta Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 06-09-026484
Adószáma: 28769730-2-06

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
008.	A. Befektetett eszközök	0	1 529 462
009.	I. Immateriális javak	0	0
010.	II. Tárgyi eszközök	0	1 529 462
011.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
012.	B. Forgóeszközök	0	66 015
013.	I. Készletek	0	0
014.	II. Követelések	0	31 832
015.	III. Értékpapírok	0	0
016.	IV. Pénzeszközök	0	34 183
017.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
018.	Eszközök (aktívák) összesen	0	1 595 477
019.	D. Saját tőke	0	163 035
020.	I. Jegyzett tőke	0	164 130
021.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
022.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0
023.	III. Tőketartalék	0	0
024.	IV. Eredménytartalék	0	0
025.	V. Lekötött tartalék	0	0
026.	VI. Adózott eredmény	0	-1 095
027.	E. Céltartalékok	0	0
028.	F. Kötelezettségek	0	1 432 422
029.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
030.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 363 280
031.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	69 142
032.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	20
033.	Források (passzívák) összesen	0	1 595 477

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (11:15:08)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Handwritten signature

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Beta Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 06-09-026484
Adószáma: 28769730-2-06

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	0	0
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	0	1 060
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0	0
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0	0
007.	VII. Egyéb ráfordítások	0	0
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	-1 060
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	35
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	-35
012.	C. Adózás előtti eredmény	0	-1 095
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0
014.	D. Adózott eredmény	0	-1 095

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 06. (11:15:08)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 05.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

The Art Of Voyage Gamma Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-373287, Adószám: 28769754-2-41)

2020. október 14. - 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 01. (17:38:16)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

The Art Of Voyage Gamma Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-373287

Adószám: 28769754-2-41

KSH szám: 28769754-3511-113-01

Székhely: Magyarország, 1051 Budapest Vörösmarty tér 5. 3. épület 3. emelet

Első létesítő okirat kelte: 2020. június 02.

A vonatkozó időszak: 2020. október 14. - 2020. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és a mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolóról szóló 398/2012. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

■ mérleg (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)

■ eredménykimutatás (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)

■ adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2021; szövege: magyar)

Könyvelő

Nagy Anikó

Lakcím: Magyarország, 2092 Budakeszi Arany János utca 8.

Beküldő

Nagy Anikó

Lakcím: Magyarország, 2092 Budakeszi Arany János utca 8.
2. emelet 5. ajtó

Adóazonosító: 8372663513

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyév megelőző üzleti évben	Tárgyév két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	0	0	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 01. (17:38:16)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2021. március 08.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kloczka Eszter

Lakcím: Magyarország, 8073 Csákberény Rigó köz 20.

Adóazonosító: 8455353430



Kloczka Eszter

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 01. (17:38:16)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Gamma Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-373287
Adószáma: 28769754-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Tárgyévi adatok
001.	Kis értékű eszközök egy összegű leírásánál alkalmazott, 200 ezer forinttól eltérő értékhatár	
002.	A készletekről év közben folyamatos értékbeni nyilvántartást	Nem vezet.
003.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben	Nem voltak.
004.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben sorból az ügyletek bemutatása	
005.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a terven felüli értékcsökkenési szabályokat alkalmazza	Nem.
006.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó az értékvesztési szabályokat alkalmazza	Nem.
007.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a céltartalékképzési szabályokat alkalmazza	Nem.

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 01. (17:38:16)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Gamma Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-373287
Adószáma: 28769754-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
008.	A. Befektetett eszközök	0	1 529 215
009.	I. Immateriális javak	0	0
010.	II. Tárgyi eszközök	0	1 529 215
011.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
012.	B. Forgóeszközök	0	66 617
013.	I. Készletek	0	0
014.	II. Követelések	0	32 341
015.	III. Értékpapírok	0	0
016.	IV. Pénzeszközök	0	34 276
017.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	113
018.	Eszközök (aktívák) összesen	0	1 595 945
019.	D. Saját tőke	0	163 350
020.	I. Jegyzett tőke	0	164 730
021.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
022.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0
023.	III. Tőketartalék	0	0
024.	IV. Eredménytartalék	0	0
025.	V. Lekötött tartalék	0	0
026.	VI. Adózott eredmény	0	-1 380
027.	E. Céltartalékok	0	0
028.	F. Kötelezettségek	0	1 432 363
029.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
030.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 363 280
031.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	69 083
032.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	232
033.	Források (passzívák) összesen	0	1 595 945

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 01. (17:38:16)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: The Art Of Voyage Gamma Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-373287
Adószáma: 28769754-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. október 14. - 2020. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	113
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	0	0
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	0	1 244
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0	0
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0	247
007.	VII. Egyéb ráfordítások	0	2
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	-1 380
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
012.	C. Adózás előtti eredmény	0	-1 380
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0
014.	D. Adózott eredmény	0	-1 380

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. április 01. (17:38:16)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A Leányvállalatok 2021. 1-6. hónapra vonatkozó mérlege és eredménykimutatása

The Art Of Voyage Alfa Kft.			
Eredménykimutatás			
2021.06.30.-ai könyvelési állapot alapján, a menedzsment által összeállított, előzetes mérleg kimutatás			
#	Tételek	M.e.	2021 I. félév
01.	Belföldi értékesítés árbevétele	HUF	127 955 593
02.	Export értékesítés árbevétele	HUF	0
I.	Nettó értékesítés árbevétele (01+02)	HUF	127 955 593
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	HUF	0
III.	III. Egyéb bevételek	HUF	0
05.	Anyagköltség	HUF	497 767
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	HUF	19 580 898
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	HUF	3 120 775
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	HUF	0
09.	Közvetített szolgáltatások	HUF	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	HUF	23 199 440
10.	Béreköltségek	HUF	0
11.	Személyi jellegű kifizetések	HUF	0
12.	Bérjárulékok	HUF	0
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	HUF	0
VI.	Értékcsökkenési leírások	HUF	31 577 578
VII.	Egyéb ráfordítások	HUF	663
A.	Üzemi-üzleti tevékenység eredménye (I+II+III)	HUF	73 177 912
	EBITDA (A + VI)	HUF	104 755 490
	EBITDA (A + VI)	%	82%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele	HUF	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	HUF	17 325 018
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	HUF	-17 325 018
C.	Adózás előtti eredmény (+A+B)	HUF	55 852 894
	IPARÚZÉSI ADÓ (VII. Egyéb ráfordításokhoz)	HUF	-1 274 578
	Társasági adó	HUF	-4 595 698
D.	Adózott eredmény	HUF	49 982 617

The Art Of Voyage Alfa Kft.				
Mérleg kimutatás				
2021.06.30.-ai könyvelési állapot alapján, a menedzsment által összeállított, előzetes mérleg kimutatás				
	Tételek		M.e. 2021 I. félév	
	A. Befektetett eszközök	HUF	1 627 859 750	
	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	HUF	0	
	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	HUF	1 627 859 750	
	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	HUF	0	
	B. Forgóeszközök	HUF	142 425 994	
	I. KÉSZLETEK	HUF	0	
	II. KÖVETELÉSEK	HUF	57 645 878	
	III. ÉRTÉKPAPIROK	HUF	0	
	IV. PÉNZESZKÖZÖK	HUF	84 780 116	
	C. Aktív időbeli elhatárolások	HUF	2	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	HUF	1 770 285 746	
	D. Saját tőke	HUF	208 743 097	
	I. JEGYZETT TŐKE	HUF	161 830 000	
	II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	HUF	0	
	III. TŐKETARTALÉK	HUF	0	
	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	HUF	-3 069 520	
	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	HUF	0	
	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	HUF	0	
	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	HUF	49 982 617	
	E. Céltartalékok	HUF	0	
	F. Kötelezettségek	HUF	1 561 542 649	
	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	0	
	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	1 459 915 506	
	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	101 627 143	
	G. Passzív időbeli elhatárolások	HUF	0	
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	HUF	1 770 285 746	

The Art Of Voyage Beta Kft.			
Eredménykimutatás			
2021.06.30.-ai könyvelési állapot alapján, a menedzsment által összeállított, előzetes mérleg kimutatás			
#	Tételek	M.e.	2021 I. félév
01.	Belföldi értékesítés árbevétele	HUF	130 341 182
02.	Export értékesítés árbevétele	HUF	0
I.	Nettó értékesítés árbevétele (01+02)	HUF	130 341 182
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	HUF	0
III.	III. Egyéb bevételek	HUF	0
05.	Anyagköltség	HUF	903 941
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	HUF	17 836 151
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	HUF	3 556 208
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	HUF	0
09.	Közvetített szolgáltatások	HUF	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	HUF	22 296 300
10.	Béreköltségek	HUF	0
11.	Személyi jellegű kifizetések	HUF	0
12.	Bérfárulékok	HUF	0
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	HUF	0
VI.	Értékcsökkenési leírások	HUF	28 881 040
VII.	Egyéb ráfordítások	HUF	5 670
A.	Üzemi-üzleti tevékenység eredménye (I+II+III)	HUF	79 158 172
	EBITDA (A + VI)	HUF	108 039 212
	EBITDA (A + VI)	%	83%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele	HUF	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	HUF	17 325 018
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	HUF	-17 325 018
C.	Adózás előtti eredmény (+A+B)	HUF	61 833 154
	IPARÚZÉSI ADÓ (VII. Egyéb ráfordításokhoz)	HUF	-1 294 372
	Társasági adó	HUF	-5 148 608
D.	Adózott eredmény	HUF	55 390 173

The Art Of Voyage Beta Kft.			
Mérleg kimutatás			
2021.06.30.-ai könyvelési állapot alapján, a menedzsment által összeállított, előzetes mérleg kimutatás			
	Tételek	M.e.	2021 I. félév
	A. Befektetett eszközök	HUF	1 635 380 352
	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	HUF	0
	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	HUF	1 635 380 352
	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	HUF	0
	B. Forgóeszközök	HUF	266 013 582
	I. KÉSZLETEK	HUF	0
	II. KÖVETELÉSEK	HUF	56 717 108
	III. ÉRTÉKPAPIROK	HUF	0
	IV. PÉNZESZKÖZÖK	HUF	209 296 474
	C. Aktív időbeli elhatárolások	HUF	1 320 675
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	HUF	1 902 714 609
	D. Saját tőke	HUF	218 424 719
	I. JEGYZETT TŐKE	HUF	164 130 000
	II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	HUF	0
	III. TŐKETARTALÉK	HUF	0
	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	HUF	-1 095 454
	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	HUF	0
	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	HUF	0
	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	HUF	55 390 173
	E. Céltartalékok	HUF	0
	F. Kötelezettségek	HUF	1 684 289 890
	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	0
	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	1 471 905 476
	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	212 384 414
	G. Passzív időbeli elhatárolások	HUF	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	HUF	1 902 714 609

The Art Of Voyage Gamma Kft.			
Eredménykimutatás			
2021.06.30.-ai könyvelési állapot alapján, a menedzsment által összeállított, előzetes mérleg kimutatás			
	# Tételek	M.e.	2021 I. félév
01.	Belföldi értékesítés árbevétele	HUF	128 284 778
02.	Export értékesítés árbevétele	HUF	0
I.	Nettó értékesítés árbevétele (01+02)	HUF	128 284 778
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	HUF	0
III.	III. Egyéb bevételek	HUF	2 254
05.	Anyagköltség	HUF	1 015 383
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	HUF	17 814 144
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	HUF	3 324 178
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	HUF	0
09.	Közvetített szolgáltatások	HUF	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	HUF	22 153 705
10.	Béreköltségek	HUF	0
11.	Személyi jellegű kifizetések	HUF	0
12.	Bérjárulékok	HUF	0
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	HUF	0
VI.	Értékcsökkenési leírások	HUF	29 150 694
VII.	Egyéb ráfordítások	HUF	21 789
A.	Üzemi-üzleti tevékenység eredménye (I+II+III)	HUF	76 960 844
	EBITDA (A + VI)	HUF	106 111 538
	EBITDA (A + VI)	%	83%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele	HUF	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	HUF	17 887 679
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	HUF	-17 887 679
C.	Adózás előtti eredmény (+A+B)	HUF	59 073 165
	IPARÚZÉSI ADÓ (VII. Egyéb ráfordításokhoz)	HUF	-1 272 694
	Társasági adó	HUF	-4 736 153
D.	Adózott eredmény	HUF	53 064 317

The Art Of Voyage Gamma Kft.				
Mérleg kimutatás				
2021.06.30.-ai könyvelési állapot alapján, a menedzsment által összeállított, előzetes mérleg kimutatás				
	Tételek		M.e. 2021 I. félév	
	A. Befektetett eszközök		HUF	1 637 080 347
	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	HUF		0
	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	HUF	1 637 080 347	
	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	HUF		0
	B. Forgóeszközök		HUF	279 127 838
	I. KÉSZLETEK	HUF		0
	II. KÖVETELÉSEK	HUF	81 462 129	
	III. ÉRTÉKPAPIROK	HUF		0
	IV. PÉNZESZKÖZÖK	HUF	197 665 709	
	C. Aktív időbeli elhatárolások		HUF	1 327 077
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		HUF	1 917 535 262
	D. Saját tőke		HUF	216 414 173
	I. JEGYZETT TŐKE	HUF	164 730 000	
	II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	HUF		0
	III. TŐKETARTALÉK	HUF		0
	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	HUF	-1 380 144	
	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	HUF		0
	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	HUF		0
	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	HUF	53 064 317	
	E. Céltartalékok		HUF	0
	F. Kötelezettségek		HUF	1 701 121 089
	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	HUF		0
	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	1 511 741 282	
	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	HUF	189 379 807	
	G. Passzív időbeli elhatárolások		HUF	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN		HUF	1 917 535 262

3. SZ. MELLÉKLET – KÖZGYŰLÉSI HATÁROZATOK

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közvélemény tájékoztatásáról és a 2003/71/EK irányelv hatályaon kívül helyezésétől szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság

mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja

a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégejírások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Budapest, 2021. július 8.



DALET Zrt.
6724 Szeged
Pacsi út 1.
Adósz.: 13717430-2-00

DALET Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság
Részvényes
képviselőként
Telc Robert Julius
vezérigazgató

340.000 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 12,83%-a

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszama: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közvélemény tájékoztatásáról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozattal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozattal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Budapest, 2021. július 12.



Földvári Gábor

lakcím: 1025 Budapest, Vöröstorony lejtő 9. 1. emelet 1.a.

részvényes

870.000 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 32,83 %-a

Előttünk, mint tanúk előtt:

A tanú saját kezű aláírása:



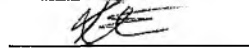
A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

Király Terence

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

1025. Budapest Kelenföldi út 13

A tanú saját kezű aláírása:



A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

KLOCZKA ESZTER

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

1073 CSAKBERÉNY RÖG KÖZ 20.

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályaon kívül helyezésétől szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

☒ Egyetértek / ☐ NEM értek egyet. / ☐ Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

☒ Egyetértek / ☐ NEM értek egyet. / ☐ Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

☒ Egyetértek. / ☐ NEM értek egyet. / ☐ Tartózkodom.

24/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

☒ Egyetértek. / ☐ NEM értek egyet. / ☐ Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

☒ Egyetértek. / ☐ NEM értek egyet. / ☐ Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja napja és a megbízás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

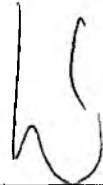
A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Budapest, 2021.

04. 07



Kobulniczky Tamás

lakcím: 1025 Budapest, Cseppkő utca 8.

részvényes

20.000 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 1,38%-a

Előttünk, mint tanúk előtt:

A tanú saját kezű aláírása:

Didoszkolozsi András

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

DIDOSKOLÓZSI ANDRÁS

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

2013 POMÁZ HUNGÁR 4. 23.

A tanú saját kezű aláírása:

Szolyka János

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

SZOLYKA JÁNOS

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

2401 VERENCE TÓRÁR 6 48

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbízátság kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízátság a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú

**A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú

**A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú

**A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Budapest, 2021. július 12.



Korányi Tamás

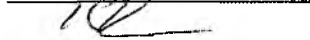
lakcím: 1014 Budapest, Országház utca 8. 1. em. 1-2.

részvényes

5.000 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 0,19%-a

Előttünk, mint tanúk előtt:

A tanú saját kezű aláírása:



A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan

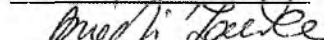
írva:

Kőrösi Terence

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

1025. Budapest. Kelenföldi L. 13.

A tanú saját kezű aláírása:



A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan

írva:

ASZÓDI JANKA

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

1041 BP., LATABAR K. U. 1.

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályaon kívül helyezésétől szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Battai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Budapest, 2021. 07.06.



Kőszegi Zoltán

lakcím: 1125 Budapest, Lőránt köz 4. 2. emelet 1.a.

részvényes

7.500 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 0,28 %-a

Előttünk, mint tanúk előtt:

A tanú saját kezű aláírása:

Paueriné Zsédely Márta Anett

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan

írva:

PAUERINÉ ZSEDÉLY MÁRTA ANETT

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

2002 SZIVÁR, KÖRÖNDI U.4.

A tanú saját kezű aláírása:

Dr. Mihály Viktória

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan

írva:

Dr. MIHÁLY VIKTÓRIA

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

2000 SZIVÁR, MÁRIAÚJLY 32/3

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közvélemény tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság

h

mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

h

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja

L

a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

h

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Budapest, 2021.

július 8.

REÁL HUNGARY Zrt.
6724 SZEGED
Pacsirta u. 1.
Adószám: 13559858-2-06

Nagy M

REÁL HUNGARY Befektető és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Részvényes
képviselőként
Nagy Mátyás Sándorné
igazgatósági tag

510.000 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 19,25 %-a

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú **A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT** **ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú **A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT** **ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozattal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozattal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbíztatási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Szentendre, 2021. 07.13.]

Skamla Pál

lakcím: 2000 Szentendre, Szatmári utca 20/B.

részvényes

870.000 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 32,83 %-a

Előttünk, mint tanúk előtt:

A tanú saját kezű aláírása:

VILÁGHY MIKLÓS

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

VILÁGHY MIKLÓS

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

1157 BUDAPEST ZSÓKAVAR UTCA 58.
2. EM. 11.

A tanú saját kezű aláírása:

VADAS LÁSZLÓ

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

VADAS LÁSZLÓ

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

117 BUDAPEST IRINYI JOSEF u. 32/A 3/12.

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályaon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság

mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja

a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Szeged, 2021. július 8.



Telc Robert

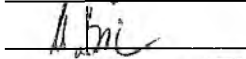
lakcím: 6726 Szeged, Asztalos utca 27.

részvényes

20.000 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 0,75 %-a

Előttünk, mint tanúk előtt:

A tanú saját kezű aláírása:



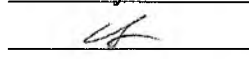
A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

UJJAS BRIGITTA

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

6723 SZEGED COMNYI U. 21.

A tanú saját kezű aláírása:



A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

TELCE ROBERT

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

6723 SZEGED COMNYI U. 21.

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

SZAVAZAT

A KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATHOZ

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) alulírott részvényese közgyűlés tartása nélkül, a közgyűlés jogkörében, írásbeli döntéshozatallal az alábbi határozatról a következő szavazattal él:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozattal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozattal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbíztatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbíztatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

21/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

22/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

23/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

24/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal [...] szavazattal, [...] ellenszavazattal és [...] tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési

platformján történő regisztrációja napja és a megbízatás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

A fenti határozattal részvényesként:

Egyetértek. / NEM értek egyet. / Tartózkodom.

Budapest, 2021. július 10.



Vadas László

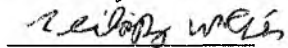
lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.a.

részvényes

7.500 db részvény/szavazat, az alaptőke és a szavazati jogok 0,28 %-a

Előttünk, mint tanúk előtt:

A tanú saját kezű aláírása:



A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

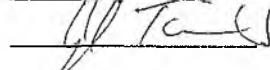
VILÁGI MIKLÓS

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

1157 BUDAPEST ZSÓKAVAR UTCA 5B.
2.EM. 11.

Az írásbeli döntéshozatalban részt vett 2.650.000 darab, egyenként 1.000 forint névértékű részvény, a Társaság 2.650.000.000 forintos alaptőkéjének és az összes gyakorolható szavazat 100 %-a.

A tanú saját kezű aláírása:



A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

FEK TAMÁS

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

1025 BUDAPEST, BATVAI LÉPCSŐ 8.

A NAP ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

KÖZGYŰLÉS TARTÁSA NÉLKÜL A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN ÍRÁSBELI DÖNTÉSHOZATALLAL MEGHOZOTT HATÁROZATAI

A **NAP Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 11-15., cégjegyzékszám: Cg.01-10-141019, Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: **Társaság**) vezérigazgatója, Vadas László a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI. 16.) Korm. rendelet (a továbbiakban: **Rendelet**) 3. § (2) bekezdés b) pontja és a 3. § (3) bekezdése alapján a részvényesek által közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal meghozott határozatokat az alábbiak szerint állapítja meg:

15/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással határoztak a Társaság működési formájának megváltoztatásáról és a Társaság nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulásáról, valamint a Társaság összesen 2.650.000 db, azaz Kettőmillió-hatszázötvenezer darab, egyenként 1.000 Ft, azaz Egyezer forint névértékű törzsrészvényének a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjáról. A Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformja a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1. § 5. pontja szerinti tőzsdének minősül. A Társaság működési formájának megváltozása és nyilvánosan működő részvénytársasággá alakulása a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjával válik hatályossá. A részvények jelen határozat szerinti regisztrációja nem minősül az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 európai parlamenti és tanácsi rendelet (a továbbiakban: Prospektus rendelet) szerinti nyilvános ajánlattételnek, ezért a Társaság tájékoztató készítésére nem köteles. A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény 21. § (6) bekezdése értelmében a Társaság a részvényei Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához a piacműködtető által meghatározott tartalommal és formában információs dokumentumot készít.

16/2021. számú

A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával a Társaság alapszabálya helyébe lép és azt felváltja a Társaság mint nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya a jelen határozat mellékletében foglalt tartalommal.

17/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy – tekintettel arra, hogy a Társaság működési formájának megváltoztatásával a vezető tisztségviselői teendőket vezérigazgató helyett az igazgatóság tagjai látják el - a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával Vadas László vezérigazgatót, mint vezető tisztségviselőt ezen tisztségéből visszahívja.

18/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI
HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Vadas Lászlót (lakcím: 1117 Budapest, Irinyi József utca 32/B. 3. emelet 12.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

19/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Gál Tamást (lakcím: 1025 Budapest, Batai lépcső 8.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

20/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend

multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával igazgatósági taggá megválasztják Palkó Györgyöt (lakcím: 2089 Telki, Kamilla utca 16.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár. Az igazgatósági tag e tisztségét megbízási jogviszonyban látja el.

21/2021. számú

**A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

22/2021. számú

**A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A megbízatás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

23/2021. számú

**A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT**

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja hatályával felügyelőbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.) három (3) év határozott időre. A megbízatás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja. A

megbízás a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napjától számított három (3) naptári év elteltével lejár.

24/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Pál Imrét (lakcím: 2112 Veresegyház, Ispán utca 3.), azzal, hogy a megbízás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

25/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják dr. Garamvölgyi Szabolcs Györgyöt, (lakcím: 1061 Budapest, Paulay Ede utca 46. 2. em. 3. a.), azzal, hogy a megbízás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

26/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjának hatályával auditbizottsági taggá megválasztják Tóthné Rákosa Erikát (lakcím: 1092 Budapest, Ráday utca 54. I/11.), azzal, hogy a megbízás kezdő időpontja a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációja napja és a megbízás a felügyelőbizottsági tagsági megbízás idejére, három (3) naptári évre szól.

27/2021. számú
A KÖZGYŰLÉS JOGKÖRÉBEN MEGHOZOTT
ÍRÁSBELI RÉSZVÉNYESI HATÁROZAT

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében írásbeli döntéshozatallal 2.650.000 db (100%) szavazattal, 0 db (0%) ellenszavazattal és 0 db (0%) tartózkodással úgy döntenek, hogy felhatalmazzák a Társaság vezérigazgatóját a Társaság

részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformjára történő regisztrációjához szükséges információs dokumentum előkészítésére, valamint a működési formaváltáshoz és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsde XTend multilaterális kereskedési platformján történő regisztrációjához szükséges cégeljárások, valamint regisztrációs eljárás lebonyolítására.

Budapest, 2021. július 13.



Vadas László
vezérigazgató
NAP Zrt.