



Az Eprolius Ingatlan Nyrt. Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának Jelentése

Az **Eprolius Ingatlan Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1097 Budapest, Illatos út 7/a; cégjegyzékszám:01-10-140687; adószáma: 27322695-2-43) **Felügyelőbizottsága és Auditbizottsága** 2026. április 1. napján összevont ülésen tárgyalta a Társaság, valamint a Társasághoz tartozó leányvállalat (a továbbiakban: „**Csoport**”) 2025. évet lezáró, Számviteli törvénnyel összhangban készített az IFRS-ek szerinti éves egyedi, valamint konszolidált beszámolóját. A Felügyelőbizottság és Auditbizottság ülésén a Csoport Könyvvizsgálója online platformon vett részt, így ezen Jelentés kialakítása során a Könyvvizsgálói Jelentéseket, valamint véleményét a Bizottságok figyelembe vették.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság együttesen megállapítja, hogy a 2025-ös üzleti évben a Társaság Igazgatóságával az együttműködés és átláthatóság folyamatos és megfelelő volt, az Igazgatóság tájékoztatása a Bizottságok felé permanensen történt a Csoport gazdasági tevékenységeinek, valamint eredményeinek alakulásáról. A Bizottságok a tárgyévben nyomon követték a Társaság évközi jelentéseit, illetve közzétételeit, melyek megfelelő módon kerültek bemutatásra.

Az Auditbizottság támogatta a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében. Az Auditbizottság kapcsolatot tartott a Könyvvizsgálóval, figyelemmel kísérte a Könyvvizsgáló függetlenségét, valamint figyelemmel kísérte az éves egyedi, valamint konszolidált beszámoló jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatát. Az Auditbizottság a feladatkörébe tartozó kérdésekkel kapcsolatban megállapította, hogy a Csoport belső ellenőrzési és kockázatelemzési rendszerei hatékonyan működtek a 2025. év folyamán.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság megvizsgálta a 2025. évi egyedi, valamint konszolidált Üzleti és Vezetőségi Jelentést, valamint a Számviteli törvénnyel összhangban készített az IFRS-ek szerinti éves beszámolót. A Bizottságok álláspontja szerint az Igazgatóság egyedi, valamint konszolidált Üzleti és Vezetőségi jelentése, valamint a 2025. évi egyedi, valamint konszolidált beszámoló valós képet ad a Társaság, valamint Csoport működéséről, gazdálkodásáról, valamint az eredményéről, továbbá elegendő információval szolgál ahhoz, hogy a Társaság részvényesei azok elfogadásáról megalapozott döntést hozzanak. A Felügyelőbizottság és Auditbizottság erre figyelemmel a 2025. évre vonatkozó egyedi, valamint konszolidált Üzleti és Vezetőségi Jelentés elfogadását javasolja a Közgyűlés részére.

A Számviteli törvénnyel összhangban készített az IFRS-ek szerinti éves egyedi beszámoló **elfogadását javasolja** a Társaság részvényesei részére **12 160 252 eFt mérlegfőösszeggel, 522**

772 eFt adózás előtti eredménnyel, továbbá 7 144 384 eFt saját tőkével, azzal, hogy az eredményt a Társaság eredménytartalékba vezeti át.

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság a Számviteli törvénnyel összhangban a 2025. évre készített az IFRS-ek szerinti éves konszolidált beszámoló **elfogadását javasolja** a Társaság részvényesei részére **12 164 231 eFt mérlegfőösszeggel, 526 751 eFt adózás előtti eredménnyel, továbbá 7 148 363 eFt saját tőkével azzal, hogy az eredményt a Csoport eredménytartalékba vezeti át.**

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság az Igazgatóság osztalékfizetéséről szóló javaslatával **egyetért**, a Bizottságok megállapították, hogy a javasolt osztalékfizetésnek jogi vagy számviteli korlátja nincsen, a Társaság pénzügyi helyzete lehetővé teszi az osztalék kifizetését, illetve a Társaság osztalékfizetési javaslata megfelel a Szabályozott ingatlanbefektetési társaságokról szóló 2011. évi CII. törvény, valamint a Számviteli törvény vonatkozó előírásainak. Így a Közgyűlés részére elfogadásra javasolja, hogy a Társaság eredménytartalék terhére összesen 366 000 eFt, a forgalomban lévő 6.000.000 darab „A” sorozatú törzsrésze után **részvényenként bruttó 61 Ft** (azaz hatvanegy forint) osztalékot fizessen a Társaság részvényesei részére a Közgyűlést követő 30 kereskedési napon belül.

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság megvizsgálta továbbá az Igazgatóság által előkészített 2025. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést, Javadalmazási Politikát, a 2025. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentést, valamint a Társaság módosított Alapszabályát, továbbá vizsgálta az éves rendes Közgyűlésre előterjesztett napirendet, határozati javaslatokat, valamint előterjesztéseket, amelyeket a Közgyűlés részére **elfogadásra javasol**.

Budapest, 2026. április 1.

Eprolius Ingatlan Nyrt.
Felügyelőbizottsága és
Auditbizottsága