

A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÉS AUDITBIZOTTSÁG JELENTÉSE

A **Shopper Park Plus Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1015 Budapest, Batthyány utca 3. fszt. 1., cégjegyzékszám: 01-10-140433, a továbbiakban: „Társaság”) Felügyelőbizottsága és az annak független tagjai közül kiválasztott Auditbizottsága az alábbi jelentést terjesztik a Társaság 2024. április 29. napján tartandó éves rendes közgyűlése elé.

Mindkét bizottság tagjai a 2023-as év során a vonatkozó törvényeknek és vállalati szabályozásnak megfelelően végezték munkájukat.

Mindkét bizottság két alkalommal (2023. december 7. napján és 2023. december 14. napján) ülésezett az év folyamán.

Az Igazgatóság rendszeresen beszámolt a Felügyelőbizottságnak a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról. Az Igazgatóság által hozott döntésekről és a Társaságot érintő lényeges kérdésekről a Felügyelőbizottság folyamatos és megfelelő tájékoztatást kapott.

1. A Felügyelőbizottság jelentésének elfogadása a 2023. évi beszámolókról, az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról és az üzleti jelentésről

2. Az Auditbizottság jelentésének elfogadása 2023. évi beszámolókról, az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról és az üzleti jelentésről

A Társaság az Európai Unió által elfogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok („IFRS”) alapján elkészített

REPORT OF THE SUPERVISORY BOARD AND AUDIT COMMITTEE

The Supervisory Board of **Shopper Park Plus Private Limited Company** (registered office: 1015 Budapest, Batthyány utca 3. fszt. 1., company registration number: 01-10-140433, hereinafter referred to as the "Company") and its Audit Committee, selected from its independent members, submit the following report to the Annual General Assembly of the Company to be held on 29 April 2024.

During 2023, members of both committees performed their duties in accordance with the relevant laws and company regulations.

Both committees held two meetings during the year 2023 (on 7 December 2023 and 14 December 2023).

The Board of Directors provided the Supervisory Board with regular reports on the management, assets and business policy of the Company. The Supervisory Board was informed of the decisions taken by the Board of Directors and of material issues affecting the Company on an ongoing and appropriate basis.

1. Approval of the Supervisory Board's Report on the annual accounts for 2023, the proposal for the appropriation of the profit after taxation and the annual report

2. Approval of the Audit Committee's report on the 2023 accounts, the proposal for the appropriation of the profit after taxation and the annual report

The financial statements and consolidated financial statements of the Company for the year 2023 - prepared in accordance with

2023. évi beszámolója, illetve konszolidált beszámolója, amelynek könyvvizsgálatát az Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság végezte el, a könyvvizsgáló véleménye szerint megbízható és valós képet nyújtanak a gazdálkodásról. A beszámolók alapjául szolgáló könyvvezetés a számviteli törvény előírásainak és az IFRS-nek megfelelően, valamint a Társaság számviteli politikájával összhangban készült.

A mérleg valamennyi adata analitikus nyilvántartással van alátámasztva. Az adófizetési kötelezettségek megállapítása és befizetése a hatályos jogszabályoknak megfelelően történt.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság ezek alapján a Társaság 2023. évi auditált beszámolóját 280 048 358 EUR mérlegfőösszeggel és 14 117 149 EUR tárgyévi nyereséggel, 2023. évi auditált konszolidált beszámolóját pedig 338 048 516 EUR mérlegfőösszeggel és 11 490 052 EUR tárgyévi nyereséggel a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

3. A Társaság 2024.04.29-én tartandó rendes közgyűlése határozattervezeteinek áttekintése és jóváhagyása

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság megvizsgálta az Igazgatóság valamennyi, a Közgyűlés elé kerülő előterjesztését és határozati javaslatát, azokat támogatja és elfogadásra javasolja a Közgyűlés részére.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság megtárgyalta és támogatja az Igazgatóság javaslatát, mely szerint 2024-ben a Társaság a 2023. december 31-ével zárult üzleti évről vonatkozóan összesen 9 968 847 EUR osztalékot fizessen.

International Financial Reporting Standards ("IFRS") as adopted by the European Union, audited by Ernst & Young Auditing Limited Liability Company, in the opinion of the auditor - give a reliable and fair view of the financial position and the results of operations. The underlying accounts have been prepared in accordance with the requirements of the Accounting Act and IFRS and in accordance with the Company's accounting policies.

All balance sheet data are supported by analytical accounts. Tax liabilities have been established and paid in accordance with the legislation in force.

On this basis, the Supervisory Board and the Audit Committee proposes that the General Assembly approves the Company's audited financial statements for 2023 with total assets of EUR 280 048 358 and profit for the period of EUR 14 117 149 and the audited consolidated financial statements for 2023 with total assets of of HUF 338 048 516 million and profit for the period of EUR 11 490 052.

3. Review and approval of the draft resolutions of the Annual General Assembly of the Company to be held on 29 April 2024

The Supervisory Board and the Audit Committee have reviewed all proposals and resolutions of the Board of Directors to be presented to the General Assembly, support them, and recommend their adoption by the General Assembly.

The Supervisory Board and the Audit Committee have discussed and support the proposal of the Board of Directors to pay a total dividend of EUR 9 968 847 in 2024 for the financial year ended on 31 December 2023.

4. A Felelős Társaságirányítási Jelentés véleményezése

A Felügyelőbizottság megvizsgálta a Felelős Társaságirányítási Jelentést, azt jóváhagyta és elfogadásra javasolja a Közgyűlés részére.

5. A Társaság - a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény szerinti - javadalmazási jelentése véleményezése

A Felügyelőbizottság megvizsgálta a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény szerinti - javadalmazási jelentését, azt jóváhagyta és elfogadásra javasolja a Közgyűlés részére.

6. A belső ellenőrzési funkció és a compliance tevékenység értékelése

A Felügyelőbizottság megállapította, hogy tekintettel arra, hogy a Társaság jelen jelentéssel érintett időszak végén kezdte meg nyrt. formában történő működését, a Társaságban még nem került sor belső ellenőrzési funkció és a compliance funkció létrehozására.

7. A könyvvizsgáló vagy a könyvvizsgáló cég függetlenségének, 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 vonatkozó megállapítás meghozatala az Auditbizottság által

4. Review of the Corporate Governance Report

The Supervisory Board has reviewed and approved the Corporate Governance Report, it, and recommends it for approval to the General Assembly.

5. Review of the Company's remuneration report pursuant to Act LXVII of 2019 on the promotion of long-term shareholder engagement and the amendment of certain acts for the purpose of legal harmonisation

The Supervisory Board examined the remuneration report pursuant to Act LXVII of 2019 on the promotion of long-term shareholder engagement and the amendment of certain acts for the purpose of legal harmonisation, approved it and recommends it to the General Assembly for approval.

6. Assessment of the internal audit function and compliance activity

The Supervisory Board noted that as the Company began operations as a public limited liability company at the end of the period covered by this report, the internal audit and compliance functions have not yet been established.

7. The Audit Committee's conclusion on compliance with Article 5 of the Regulation (EU) No 537/2014 of the European Parliament and of the Council of 16 April 2014 on specific requirements concerning the independence of the auditor or audit firm, in particular with regard to statutory audits of public-interest entities and repealing Commission Decision 2005/909/EC

Az Auditbizottság megállapította, hogy a Társaság könyvvizsgálója, Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság független és nem szegte meg a 2005/909/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről szóló, 2014. április 16-i 537/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet 5. cikkében foglalt nem könyvvizsgálói szolgáltatások nyújtásának tilalmát.

8. A Felügyelő- és auditbizottsági tagok függetlenségének megerősítésére vonatkozó nyilatkozatok

A felügyelő- és auditbizottsági tagok nyilatkoztak arról, hogy függetlenek, a nyilatkozatokat a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság elfogadta.

9. Társaság tőzsdei közzétételeinek vizsgálata

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság megvizsgálta a Társaság tőzsdei közzétételeit és megállapította, hogy a közzétételek megfelelnek a jogszabályi követelményeknek.

Budapest, 2024.04.08.

A Shopper Park Plus Nyrt. Felügyelő- és Auditbizottsága nevében:

The Audit Committee concluded that Ernst & Young Auditing Limited Liability Company, the Company's auditor is independent and has not breached the prohibition on providing non-audit services as laid down in Article 5 of Regulation (EU) No 537/2014 of the European Parliament and of the Council of 16 April 2014 repealing Commission Decision 2005/909/EC.

8. Confirmation of the independence of the members of the Supervisory Board and the Audit Committee

The members of the Supervisory Board and the Audit Committee have declared their independence and the declarations have been accepted by the Supervisory Board and the Audit Committee.

9. Review of the Company's stock exchange disclosures

The Supervisory Board and the Audit Committee have reviewed the Company's stock exchange disclosures and concluded that the disclosures comply with the legal requirements.

Budapest, 8 April 2024

On behalf of the Supervisory Board and Audit Committee of Shopper Park Plus Nyrt.:

.....

Dr. Szűcs Gergely

Felügyelőbizottság és Auditbizottság elnöke/ Chairman of the Supervisory Board and Audit Committee