

Tájékoztatás az alaptőke felemeléséről

A **Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: HU-1139 Budapest, Röppentyű utca 48.; cégjegyzékszama: 01-10-140898; a továbbiakban „**Társaság**”) tájékoztatja a Tisztelt Befektetőket, hogy a Társaság közgyűlésének 3/2025.11.27. számú közgyűlési határozata szerinti felhatalmazás alapján, a Társaság igazgatósága a Társaság alaptőkéjét megemelte új kamatozó részvények zártkörű forgalomba hozatalával, pénzbeli hozzájárulás ellenében. A tőkeemelés keretében az Igazgatóság 96.447 (azaz kilencvenhatezer-négyszáznegyvenhét) darab új kamatozó részvény kibocsátását határozta el. A tőkeemelés teljes összege 950.000.000 (azaz kilencszázötvenmillió) forint, amelyből az alaptőkét emeli 9.644.700 (azaz kilencmillió-hatszáznegyvennégyezer-hétszáz) forint és a fennmaradó 940.355.300 (azaz kilencszáznegyvenmillió-háromszázötvenötezer-háromszáz) forint pedig a Társaság tőketartalékát növeli.

Az Igazgatóság a jelenlegi részvényesek fennálló elsőbbségi jogát kizárta, a tőkeemelésben kizárólag minősített befektető vett részt.

Az alaptőkeemelés eredményeként a Társaság jelenlegi alaptőkéje, amely 109.249.910 (azaz százkilencmillió-kétszáznegyvenkilencezer-kilencszáztíz) forint megemelkedik 118.894.610 (azaz száztizennyolcmillió-nyolcszázkilencvennégyezer-hatszáztíz) forintra.

Az Igazgatóság az újonnan kibocsátandó 100 forint névértékű kamatozó részvényekhez kapcsolódó jogokat az alábbiak szerint állapította meg:

Részvényhez kapcsolódó szavazati jog	Minden egyes kamatozó részvény 1 (egy) darab szavazati jogot biztosít a részvény tulajdonosának.
Részvényhez kapcsolódó osztalékjog	A kamatozó részvény után a részvény névértékével arányos mértékű osztalék jár.
Részvényhez kapcsolódó kamat mértéke	$\text{Kamat} = \text{Részvény névértéke} * \text{Kamatláb} * \text{Korrekciós Tényező 1} * \text{Korrekciós Tényező 2}$ Nem kell kamatot fizetni arra a részvényre, amely a Fordulónapon a Társaság tulajdonában áll.

Kamatláb	A Kamatmegállapítási Napon irányadó 5 éves futamidejű, forintban denominált referencia magyar államkötvény hozama (ÁKK honlapon közzétett mértékben) + 2,95% / év. Amennyiben a Kamatmegállapítási Napon nincs forgalomban 5 éves futamidejű, forintban denominált, intézményi befektetők számára is megvásárolható magyar államkötvény, úgy a kamat mértéke a 5 éves magyar állampapír futamidejéhez legközelebb eső, forintban denominált, intézményi befektetők számára is megvásárolható magyar államkötvény hozama (ÁKK honlapon közzétett mértékben) + 2,95% / év.
Korrekción Tényező 1	Részvény kerekített kibocsátási értéke / Részvény névértéke (azaz: 9.850Ft/100 Ft)
Korrekción Tényező 2	A kibocsátás évében = Kibocsátás napja (ezt a napot is beleértve) és 2025.12.31. (ezt a napot is beleértve) közötti napok száma / 365 A kibocsátást követő években = 1 A részvények átalakítása, illetve bevonása évében = Átalakítás, illetve bevonás napja (ezt a napot is beleértve) és a tárgyév utolsó napja (ezt a napot is beleértve) közötti napok száma / 365
Kamatfizetési Időszak	Az az időszak, amelyre kamatot kell fizetni. A kibocsátás évében ez a kibocsátás időpontja (ezt a napot is beleértve) és 2025.12.31. (ezt a napot is beleértve) közötti időszak, azt követően az adott Kamatmegállapítási nap (ezt a napot nem beleértve) és a soron következő Kamatmegállapítási nap (ezt a napot is beleértve) közötti időszak.
Kamatmegállapítási Nap	A Társaság ezen a napon állapítja meg a soron következő Kamatfizetési Időszakra fizetendő kamat összegét ("Kamatösszeg"). A kibocsátás évében ez a kibocsátás időpontja, azt követően minden év december 31. napja.
Kamatfizetési Nap	Évente a Társaság auditált éves beszámolóját elfogadó rendes közgyűlést követő 5. munkanap.
Kamatfizetési korlát	Ptk. 3:238. § (2) bekezdés szerint a kamatozó részvény tulajdonosát a részvényhez fűződő egyéb jogokon felül a részvény névértéke után az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalékból az alapszabályban meghatározott módon számított kamat illeti meg. Nem fizethető a részvényesnek kamat, ha ennek következtében a részvénytársaság saját tőkéje nem érné el a részvénytársaság alaptőkéjét. A Társaság az éves rendes közgyűlésén köteles megállapítani, hogy az adott Kamatfizetési Időszakra vonatkozó Kamatösszeg kifizetésére sor kerülhet-e, illetve milyen mértékben kerülhet sor. Amennyiben adott Kamatfizetési Időszakra vonatkozóan a

	Kamatösszeg kifizetésére nem, vagy csak részben kerül sor, úgy a ki nem fizetett kamat összege továbbgörgetésre kerül a soron következő Kamatfizetési Időszakra, vagy Kamatfizetési Időszakokra mindaddig, amíg a – kamatos kamatként számított – Kamatösszeg teljes egésze ténylegesen kifizetésre nem kerül.
Kamatösszegre jogosult személy	A Kamatösszegre az a személy jogosult, aki a Társaság Kamatmegállapítási Napot követő éves rendes közgyűlésére készített tulajdonosi megfeleltetés időpontjában ("Fordulónap") a kamatozó részvény tulajdonosa volt.
Visszavásárlás	<u>Vételi jog:</u> A kibocsátás időpontját követő ötödik évtől kezdve a Társaságot, vagy a Társaság által kijelölt harmadik személyt vételi jog illeti meg, amely alapján a Társaság vagy az általa kijelölt harmadik személy a kamatozó részvényeket a kibocsátási értéken (950.000.000 forint) vásárolhatja meg a részvények tulajdonosától. <u>Eladási jog:</u> A részvények tulajdonosa a kibocsátás időpontját követő nyolcadik évtől jogosult kamatozó részvényeit eladni a Társaságnak kibocsátási értéken (950.000.000 forint) vagy bármely harmadik félnek a kibocsátási értéket meghaladó áron.
Egyéb rendelkezések	A Társaság jogosult bevezetni a kamatozó részvényeket a Budapesti Értéktőzsde által üzemeltetett Xtend piacra.

A fenti tőkeemelés eredményeként módosul a Társaság Alapszabályának 5.1.2, 5.2.1, 7.3.3.1 és 8.5.1 pontjai és a kamatozó részvényekhez kapcsolódó jogokat tartalmazó új 5.2.5 pont kerül beillesztésre az alapszabályba.

Az új egységes szerkezetű alapszabályt a Társaság a cégbírósi bejegyzést követően teszi közzé teljes terjedelemben.

Budapest, 2025.12.11.

Kermann IT Solutions Nyrt.