

Az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Audit Bizottságának

a Társaság 2018. évre vonatkozó pénzügyi beszámolóira vonatkozó

JELENTÉSE és AJÁNLÁSA

Az Audit Bizottság 2010. szeptember 6. napja óta működik a Társaságnál.

Az Audit Bizottság tagjai:

- **Bakács István**, elnök energetikai szakember
- **Dr. Borbíró István**, ügyvéd
- **Dr. Lukács János**, okleveles könyvvizsgáló

Az Audit Bizottság tevékenységét 2018-ban a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a Társaság Alapszabálya, valamint a testület Ügyrendjének rendelkezései szerint végezte. 2018-ban négy ülést tartott, és hat alkalommal hozott írásbeli határozatot. A tagok függetlenségével kapcsolatos kétség, összeférhetlenségi ok az Audit Bizottság működése során nem merült fel, az ott megjelent tagok függetlenségüket a 2019. március 29. napján hozott határozatuk aláírásával kifejezetten megerősítették.

Az Audit Bizottság megállapítja, hogy az Európai Parlament és Tanács 537/2014/EU rendelete szerinti előzetes írásbeli hozzájárulása alapján a Társaság, illetve annak leányvállalatai a Deloitte Kft.-től mint a Társaság éves pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgálójától, illetve az egyéb, a könyvvizsgáló hálózatához tartozó társaságtól a 2018. évben nem könyvvizsgálói szolgáltatásokat vett igénybe. Az Audit Bizottság az előzetes hozzájárulás megadásakor megfelelően felmérte a függetlenséget fenyegető veszélyeket és óvintézkedéseket. Az Audit Bizottság ezen szolgáltatások tekintetében megállapítja továbbá, hogy azok együttes díja nem érte el az 537/2014/EU rendeletben meghatározott küszöbértékeket.

Az Audit Bizottság 2019. március 29. napján meghozott határozata alapjául szolgáló előterjesztéseket megvizsgálta és – a Társaság könyvvizsgálójának jelentésére is figyelemmel, a tagok egyhangú szavazatával meghozott határozatával – jóváhagyólag elfogadta a Társaságnak a magyar számviteli törvény EU IFRS-ek szerint éves beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban elkészített 2018. pénzügyi évre vonatkozó egyedi beszámolóját (amelyben a mérlegfőösszeg 13.626.857 E Ft, az átfogó eredmény 407.512 E Ft) és üzleti jelentését, valamint a Társaság IFRS-ek szerint elkészített 2018. pénzügyi évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját (amelyben az eszközök összesen 22.859.098 E Ft, az átfogó eredmény 240.447 E Ft) és üzleti jelentését.

Az Audit Bizottság megállapítja, hogy a beszámolók a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelnek, és a Társaság gazdálkodásáról megbízható és valós képet nyújtanak, ezért azokat a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

Az Audit Bizottság véleménye szerint a Társaság eddigi könyvvizsgálója az elmúlt négy év alatt a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelő színvonalon látta el a Társaság könyvvizsgálatát, ezért az Audit Bizottság javasolja és ajánlja a Közgyűlésnek, hogy ismét válassza meg a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C., cégjegyzékszáma: Cg. 01-09-071057, kamarai nyilvántartási száma: 000083) a Társaság állandó könyvvizsgálójává 2019. április 26. napjától a 2019. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó Közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2020. május 31. napjáig terjedő időszakra. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személynek az Audit Bizottság dr. Hruba Attilát (anyja neve: Szerdahelyi Katalin, lakcíme: 1174 Budapest, Ösrepülő utca 21. Fsz. 2., kamarai tagsági száma: 007118) javasolja. A könyvvizsgáló díjazását az Audit Bizottság 6.300.000,- Ft + Áfa összegben javasolja megállapítani.

Budapest, 2019. április 5.

Tisztelettel:



Bakács István Zsigmond  
az Audit Bizottság Elnöke