

Az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Audit Bizottságának

a Társaság 2017. évre vonatkozó pénzügy 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 2017-ben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a Társaság Alapszabálya, valamint a testület Ügyrendjének rendelkezései szerint végezte. 2017-ben négy ülést tartott, és három alkalommal hozott írásbeli határozatot. A tagok függetlenségével kapcsolatos kétség, összeférhetetlenségi ok az Audit Bizottság működése során nem merült fel, az ott megjelent tagok függetlenségüket a 2018. március 28. 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, annak leányvállalatai, illetve többségi tulajdonosa a Deloitte Kft.-től, mint a Társaság éves pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgálójától, illetve Deloitte Zrt.-től, mint a könyvvizsgáló hálózatához tartozó társaságtól a 2017. évben nem könyvvizsgálói szolgáltatásokat vett igénybe. Az Audit Bizottság e szolgáltatások tekintetében megállapítja, hogy az adótanácsadási szolgáltatás igénybevételére – az 537/2014/EU rendelettel összhangban álló – a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény 67/A. § (2) bekezdése szerint került sor. Az Audit Bizottság az előzetes hozzájárulás megadásakor megfelelően felmérte a függetlenséget fenyegető veszélyeket és az alkalmazott óvintézkedéseket.

Az Audit Bizottság ezen szolgáltatások tekintetében megállapítja továbbá, hogy azok együttes díja nem éri el az 537/2016/EU rendeletben meghatározott küszöbértékeket.

Az Audit Bizottság 2018. március 28. napján meghozott írásbeli 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 2017. pénzügyi évre vonatkozó egyedi beszámolóját (amelyben a mérlegfőösszeg 9.028.140 E Ft, az átfogó eredmény 1.864.340 E Ft) és üzleti jelentését, valamint a Társaság IFRS-ek szerint elkészített 2017. pénzügyi évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját (amelyben az eszközök összesen 16.594.999 E Ft, az átfogó eredmény 435.411 E Ft) és üzleti jelentését.

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

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 2018. április 20. napjától a 2018. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó Közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2019. május 31. napjáig terjedő időszakra. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személynek az Audit Bizottság dr. Hruby Attila urat (anyja neve: Szerdahelyi Katalin, lakcíme: 1174 Budapest, Ösreptülő utca 21. Fsz. 2., kamarai

tagsági száma: 007118) javasolja. Tekintettel mindezt arra, hogy a Deloitte Kft. 2015. április 24. napja óta látja el folyamatosan a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelő színvonalon a Társaság könyvvizsgálatát. A könyvvizsgáló díjazását az Audit Bizottság 5.700.000 Ft + Áfa összegben javasolja megállapítani.

Budapest, 2018. március 28.

Tisztelettel:



Bakács István Zsigmond
az Audit Bizottság Elnöke