

Az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**Audit Bizottságának****a Társaság 2022. 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 2022-ben is a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a Társaság Alapszabálya, valamint a testület Ügyrendjének rendelkezései szerint végezte. 2022-ben öt ülést tartott. A tagok függetlenségével kapcsolatos kétség, összeférhetetlenségi ok az Audit Bizottság működése során nem merült fel, az ott megjelent tagok függetlenségüket a 2023. március 30. napján hozott határozatukkal kifejezetten megerősítették.

Az Audit Bizottság megállapítja, hogy az Európai Parlament és Tanács 537/2014/EU rendelete szerinti nem könyvvizsgálói szolgáltatásokat a Társaság, illetve annak leányvállalatai a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. -től mint a Társaság éves pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgálójától, illetve az egyéb, a könyvvizsgáló hálózatához tartozó társaságtól a 2022. évben nem vett igénybe.

Az Audit Bizottság a 2023. március 30. 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 2022. pénzügyi évre vonatkozó egyedi beszámolóját (amelyben a mérlegfőösszeg 55.135.404 E Ft, az átfogó eredmény 14.026.987 E Ft) és üzleti jelentését, valamint a Társaság IFRS-ek szerint elkészített 2022. pénzügyi évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját (amelyben az eszközök összesen 100.020.394 E Ft, az átfogó eredmény 9.606.105 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 megállapítja, hogy Társaság könyvvizsgálójának megbízása a 2022. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó Közgyűlési határozat meghozatalának napján, de legkésőbb 2023. május 31. napján lejár, így a Közgyűlésnek szükséges a könyvvizsgáló személyéről dönteni. Az Audit Bizottság javasolja és ajánlja a Közgyűlésnek, hogy ismét válassza meg a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 1103 Budapest, Kőér utca 2/A. C. ép., cégjegyzékszám: Cg. 01-09-867785, kamarai nyilvántartási száma: 002387) a Társaság állandó könyvvizsgálójává 2023. április 21. napjától a 2023. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó Közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2024. május 31. napjáig terjedő időszakra. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személynek az Audit Bizottság Kékesi Péter Krisztián urat (anyja neve: Gelics Piroska, lakcíme: 1133 Budapest, Pannónia utca 70. 7. em. 9., kamarai tagsági száma: 007128) javasolja. Tekintettel mindezt arra, hogy a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. 2020. április 17. napja óta látja el folyamatosan a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelő színvonalon a Társaság könyvvizsgálatát. Az Európai Parlament és a Tanács 537/2014/EU rendelete alapján pedig nem kellett külön kiválasztási eljárást lefolytatni, mivel az ajánlás a könyvvizsgáló megbízásának



meghosszabbítására irányul. A könyvvizsgáló díjazását az Audit Bizottság 15.900.000,- Ft + Áfa összegben javasolja megállapítani.

Budapest, 2023. március 30.

Tisztelettel:

Bakács István Zsigmond
az Audit Bizottság Elnöke