



**Appeninn**  
Holding

## **Appeninn Nyrt.**

Audit Bizottságának jelentése 2017. évi tevékenységéről a Társaság Közgyűlése részére  
a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2017. évi  
konszolidált éves beszámolójának

a Társaság 2017. évi a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti,  
nem konszolidált (egyedi) éves beszámolójának elfogadásához

Az Appeninn Nyrt. (a „Társaság”) Audit Bizottsága a 2017. évben a Társaság Alapszabálya és az Audit Bizottság Ügyrendje szerint, elfogadott munkaterve alapján, rendkívüli ügy felmerülése esetén pedig annak késedelem nélkül történő áttekintése és a megfelelő döntés meghozatala érdekében szem előtt tartásával végezte munkáját. Az Audit Bizottság a 2017. évben öt alkalommal tartott ülést.

Az Audit Bizottság céljának megfelelően felügyelte a Társaság pénzügyi beszámolóinak integritását, azt, hogy a Társaság eleget tesz-e azon jogi és szabályozói követelményeknek, amelyekre az Audit Bizottság hatásköre és feladatköre kiterjed, a Társaság független külső könyvvizsgálójának kvalifikációt, függetlenségét, továbbá a független külső könyvvizsgálójának teljesítményét.

Az Audit Bizottság a független külső könyvvizsgáló munkájának és teljesítményének felügyelete során áttekintette és véleményezte az elkészült dokumentumokat, továbbá rendszeresen figyelemmel kísérte a független külső könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatásokat és azok díjait. A független külső könyvvizsgáló - az Audit Bizottság általános előzetes jóváhagyása vagy egyedi előzetes jóváhagyása birtokában - a 2017. évben audit és audittal kapcsolatos szolgáltatásokat nyújtott a Társaság számára.

Az Audit Bizottság áttekintette és véleményezte a Budapesti Értéktőzsdének és a pénzügyi hatóságoknak benyújtandó jelentéseket, beleértve a Társaság éves jelentését és az időközi, féléves jelentést, valamint a vonatkozó sajtóközleményeket.

A 2017. év során az Audit Bizottsághoz részvényesi bejelentés nem érkezett.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő számviteli törvény által előírt EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2017. évi konszolidált éves beszámolót, az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság éves tevékenysége és a független külső könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával egyetért.

Az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek az Appeninn Nyrt. EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2017. évi konszolidált éves beszámolójának jóváhagyását 72.529.207 EUR eszközök/tőke és források összesen adattal (mérleg főösszeggel) és 2.548.268 EUR tárgyévi átfogó eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő a 2017. évi a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített (nem konszolidált) egyedi éves beszámolót, az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság éves tevékenysége és a független külső könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával és a javaslattal egyetért.

Az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek az IFRS szerint elkészített, egyedi 2017. éves beszámolójának jóváhagyását 8.736.384 ezer Ft mérleg főösszeggel és 131.156 ezer Ft adózott eredménnyel.

Budapest, 2018. március 26.

Székely Gábor  
Audit Bizottság elnöke