

Az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Audit Bizottságának

a Társaság 2021. évre vonatkozó pénzügyi beszámolóira vonatkozó

JELENTÉSE

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

Az Audit Bizottság tagjai:

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

Az Audit Bizottság tevékenységét 2021-ben is a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a Társaság Alapszabálya, valamint a testület Ügyrendjének rendelkezései szerint végezte. A 2021. évben a COVID-19 vírussal kapcsolatos járványhelyzet miatt személyes ülés megtartására nem került sor, döntéseit írásban (egy alkalommal), illetve személyes részvétel nélküli konferencia ülések keretében hozta (három alkalommal). A tagok függetlenségével kapcsolatos kétség, összeférhetlenségi ok az Audit Bizottság működése során nem merült fel, az ott megjelent tagok függetlenségüket a 2022. március 25. napján hozott határozatuk meghozatalával 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 2021. évben nem vett igénybe.

Az Audit Bizottság a 2022. március 25. napján meghozott határozatai alapjául szolgáló előterjesztéseket megvizsgálta és – a Társaság könyvvizsgálójának jelentésére is figyelemmel, a tagok egyhangú szavazatával meghozott határozatával – jóváhagyólag elfogadta a Társaság 2021. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó mérlegét és a számviteli törvény EU IFRS-ek szerint éves beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban elkészített egyedi beszámolóját (amelyben 6.262.118 E Ft az átfogó eredmény és 34.833.009 E Ft az eszközök összesen) üzleti (éves) jelentését, valamint az Igazgatóság jelentését, továbbá a Társaság 2021. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó konszolidált mérlegét és az IFRS-ek alapján készült konszolidált beszámolóját (amelyben 10.764.080 E Ft az átfogó eredmény és 60.760.748 E Ft az eszközök összesen), üzleti (éves) jelentését, valamint az Igazgatóság 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.

Tekintettel arra, hogy 2020-ban a Társaság Igazgatósága – a Közgyűlés hatáskörében eljárva, az Audit Bizottság ajánlása alapján – a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.-t választotta meg a Társaság állandó könyvvizsgálójává 2020. április 30. napjától a 2022. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó Közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2023. május 31. napjáig terjedő időszakra, így az idei évben az Audit Bizottságnak nem kell javaslatot tennie a könyvvizsgáló személyére.

Budapest, 2022. március 25.

Tisztelettel:

Bakács István Zsigmond
az Audit Bizottság Elnöke