

A Társaság audit bizottságának véleménye a Társaság 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti gazdálkodásáról

Az audit bizottság a Polgári törvénykönyvben előírt rendszeres feladatainak eleget tett. Rendkívüli ülésének összehívására nem volt szükség, az audit bizottság soron kívüli vizsgálatra okot adó eseményt nem tapasztalt.

Az audit bizottság a BÉT Felelős Társaságirányítási Elveinek megfelelően éves munkájának értékelését elvégezte. Ennek során megállapította, hogy a 2018. év során az audit bizottság 5 alkalommal tartott ülést, melyek 100%-os részvétel mellett zajlottak és mindegyik határozatképes volt. Az audit bizottság megállapítása alapján a testület éves munkája eredményes, törvényileg és szakmailag is megfelelő volt.

A 2019. január 23-i közgyűlést megelőzően a testületi tagok lemondtak tisztségükről, és a közgyűlés alkalmával új audit bizottság alakult.

A Társaság a 2018. év során megfelelően működött. A független könyvvizsgáló a Társaság éves konszolidált és különálló IFRS beszámolóját áttekintette, véleményük szerint az éves konszolidált és különálló IFRS beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről.

Az audit bizottság tájékoztatja a tisztelt részvényeseket, hogy a társaság lezárta az összes meglévő értékpapír pozícióját, és nyitott pozícióját. Értékesítésre kerültek a leánycégek üzletrészei. Bevonta a korábban kibocsátott kötvényeket, valamint nagy arányban vásárolt vissza saját részvényeket, ami alapján átlépte a Ptk által meghatározott szintet.

A 2018-as éves rendes közgyűlés alkalmával a közgyűlésen döntés született a 2017. évi eredmény terhére történő osztalék kifizetésére a részvényesek számára, így ez 2018. nyarán meg is történt. A Társaság 2018-ban 495 millió Ft osztalékot fizetett ki, ami adminisztratív és számítási hibából eredően csak az osztalékelsőbbeségi és törzsrészvényesek kerültek kifizetésre. A vezetőség később, 2018. őszén döntött arról, hogy a szavazatelsőbbeségi részvényesek is kapjanak osztalékot, így kifizetésre került részükre is az osztalék. Tekintettel arra a tényre, hogy több száz részvényestől bizonytalan kimenetelű a túlfizetés visszakövetelésének behajtása, ezért az IT elnök a könyvvizsgálóval történő egyeztetés alapján, javasolta a teljes követelés összegének – 18.927.108,- Ft azaz tizennyolcmillió-kilencszázhuszonhétézer egyszáznyolc Ft-nak – az egyösszegű leírását a 2018-as eredmény terhére melyet az Audit Bizottság elfogadott.

Az Audit Bizottság a Társaság IFRS különálló és IFRS Konszolidált beszámolóját megvizsgálta, megalapozottnak és helyesnek tartja, ezáltal a Közgyűlés elé terjeszhetőnek tartja:

**66.025 eFt mérlegfőösszeggel,
30.475 eFt saját tőkével,
507.069 eFt adózási utáni eredménnyel.**

Tekintettel a Társaság folyamatban lévő stratégiájának a kialakítására az Audit bizottság javasolja, hogy a 2018. évre vonatkozóan a Társaság ne fizessen osztalékot, és a Társaság eredménye teljes egészében az eredménytartalékba kerüljön.

Az audit bizottság a Társaság 2019.04.30. napján tartandó éves rendes Közgyűlése elé terjesztendő jelentéseket, továbbá a Társaság Igazgatótanácsa által előkészített közgyűlési előterjesztéseket és határozati javaslatokat támogatja.

Budapest, 2019.03.29.

Lakatos Julianna
az audit bizottság elnöke