

A Társaság Audit bizottságának véleménye  
a Társaság 2020. január 1. és 2020. 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 2020. év során az Audit bizottság 5 alkalommal tartott ülést, melyből 5 alkalommal 100%-os részvétel mellett zajlott és mindegyik határozatképes volt. Az Audit bizottság megállapítása szerint a testület éves munkája eredményes, törvényileg és szakmailag is megfelelő volt.

2020. február 20-i közgyűlést követően új Audit bizottság alakult. Az akkor megválasztott Audit bizottság elnöke, Lakatos Julianna 2020-ban tisztségéről lemondott, így 2020. február 20-án megtartott rendkívüli közgyűlésen megválasztott új tisztségviselők által, új Audit bizottsági elnök került megválasztásra Himber Péter Lajos személyében. Ezt követően 2020. július 15-én Himber Péter Lajos összeférhetetlenségi okokra hivatkozva lemondott tisztségéről, ezért 2020. szeptember 3-i közgyűlés alkalmával új audit bizottsági tag került megválasztásra Székely Gábor személyében. Egyben Ő tölti be az Audit bizottság elnöki pozícióját is.

2021. február 1-jén távozott az Igazgatótanácsból és az Audit bizottságból Dr. Csizma László. Helyét Matskási István új vezetőségi tag tölti be. 2021. március 3-i rendkívüli közgyűlés hatályával pedig lemondott Kalmár Zoltán, aki az igazgatótanácsi tagság mellett az Audit bizottságban is tisztséget vállalt. Az új tisztségviselőként megválasztott Bosánszky Péter Márk vette át szerepét az Igazgatótanácsban és az Audit bizottságban egyaránt.

A Társaság a - tizedik üzleti évét jelentő - 2020. év során megfelelően működött. Az Audit bizottság megvizsgálta azokat a szervezeti hiányosságokat, amelyek a Társaság prudens működését biztosítottak szolgálni. Ennek köszönhetően kidolgozásra, majd elkészítésre és elfogadásra kerültek belső szabályzatok, ügyviteli rendek. A független könyvvizsgálók a Társaság éves beszámolóját áttekintették, véleményük szerint az éves egyedi és konszolidált IFRS beszámolók megbízható és valós képet adnak a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi státuszáról, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évről vonatkozó jövedelmi helyzetéről.

Az Audit bizottság a Társaság IFRS különálló és IFRS Konszolidált beszámolóit megvizsgálta, megalapozottnak és helyesnek tartja, ezáltal a közgyűlés elé terjeszhetőnek ítéli meg.

A Társaság különálló IFRS szerinti pénzügyi kimutatás alapján 6.148.582 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 5.866.857 ezer Ft saját tőkével, 118.482 ezer Ft adózás előtti eredménnyel, a konszolidált IFRS szerinti pénzügyi kimutatás alapján 6.596.491 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 5.599.773 ezer Ft saját tőkével, 44.006 ezer Ft folytatódó tevékenységből származó eredménnyel elfogadásra ajánlja.

Az Audit bizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a 2020. üzleti év után ne kerüljön osztalék kifizetésre, az adózott eredmény teljes összege eredménytartalékba kerüljön.

Az Audit bizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Felelős

Társaságirányítási Ajánlásai alapján elkészített 2020. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

Az Audit bizottság a Társaság 2021. április 23. napjára kitűzött, a COVID-19 vírus okozta járványhelyzetre való tekintettel egy későbbi időpontra halasztott éves rendes közgyűlése elé terjesztendő jelentéseket, továbbá a Társaság Igazgatótanácsa által előkészített közgyűlési előterjesztéseket és határozati javaslatokat támogatja és javasolja azok közgyűlés általi elfogadását.

Az Audit bizottság a vonatkozó törvényekben foglaltaknak megfelelően megvizsgálta és tanúsítja a Társaság könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek értelmében kijelenti, hogy az UNIKONTO Számvitelkutató Kft. (kamarai nyilvántartási szám: 001724), valamint a felelős könyvvizsgáló: dr. Lakatos László Péter (kamarai tagsági szám: 007102) esetén is fennáll a függetlenség, tekintettel arra a tényre, hogy sem a Könyvvizsgáló Társaság, sem a személyében felelős könyvvizsgáló nem volt a Társaság alkalmazottja, és jelen könyvvizsgálói megbízásán kívül nincs és nem is volt a Társasággal egyéb üzleti kapcsolata.

Budapest, 2021. április 15.

Székely Gábor  
az Audit bizottság elnöke