

A Társaság Auditbizottságának jelentése a Társaság 2023. január 1. és 2023. december 31. közötti gazdálkodásáról

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

Az Auditbizottság - a BÉT Felelős Társaságirányítási Elveinek megfelelően - éves munkájának értékelését elvégezte. Ennek során megállapította, hogy a 2023. évben az Auditbizottság 3 alkalommal tartott ülést, 100%-os részvételi arány mellett, így mindegyik ülés határozatképes volt. Az Auditbizottság megállapítása szerint a testület éves munkája eredményes, törvényileg és szakmailag is megfelelő volt.

A Társaság a - tizenharmadik üzleti évét jelentő - 2023. év során megfelelően működött. Az Auditbizottság megvizsgálta a beszámolókat, valamint a Társaság működésével kapcsolatos törvényi megfelelést, amelyek a Társaság prudens működését biztosítottak szolgálni. A független könyvvizsgálók a Társaság éves beszámolóját áttekintették, véleményük szerint az éves egyedi- és konszolidált IFRS beszámolók megbízható és valós képet adnak a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi státuszáról, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről.

Az Auditbizottság áttekintette a könyvvizsgáló által készített jelentéseket is, amelyhez észrevétele nem volt, az megfelelően informálta a Bizottságot.

Az Auditbizottság a Társaság IFRS egyedi és IFRS Konszolidált beszámolóit megvizsgálta, megalapozottnak és helyesnek tartja, ezáltal a közgyűlés elé terjeszhetőnek ítéli meg.

A Társaság egyedi IFRS szerinti pénzügyi kimutatás alapján 27.188 millió Ft mérlegfőösszeggel, 5.786 millió Ft saját tőkével, -192 millió Ft adózás előtti eredménnyel, a konszolidált IFRS szerinti pénzügyi kimutatás alapján 41.549 millió Ft mérlegfőösszeggel, 8.442 millió Ft saját tőkével, 1.640 millió Ft adózás előtti eredménnyel, 1.160 millió Ft teljes átfogó eredménnyel elfogadásra ajánlja. A Társaság EBITDA értéke konszolidált szinten 2022.12.31-én 2.608 millió Ft-ról 2023.12.31-re 3.051 millió Ft-ra nőtt.

Az Auditbizottság támogatja azon Közgyűlés elé terjesztendő igazgatótanácsi javaslatot, hogy a 2023. üzleti év után ne kerüljön osztalék kifizetésre, az adózott eredmény teljes összege eredménytartalékba kerüljön.

Az Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján elkészített 2023. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést, továbbá a Javadalmazási jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

Az Auditbizottság a Társaság 2024. április 19. napjára kitűzött közgyűlése elé terjesztendő jelentéseket, továbbá a Társaság Igazgatótanácsa által előkészített közgyűlési előterjesztéseket és határozati javaslatokat támogatja és javasolja azok közgyűlés általi elfogadását.

Az Auditbizottság a vonatkozó törvényekben foglaltaknak megfelelően megvizsgálta és tanúsítja a Társaság könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek értelmében kijelenti, hogy az UNIKONTO Számvitelkutatási 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, ezen kívül nem volt a Társasággal egyéb üzleti kapcsolata.

Budapest, 2024. március 28.

Székely Gábor
auditbizottság elnöke
AKKO Invest Nyrt.