

APPENINN VAGYONKEZELŐ HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG AUDITBIZOTTSÁGI JELENTÉSE

Az Auditbizottság jelentése a 2021. évi tevékenységéről a Társaság Közgyűlése részére a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2021. évi konszolidált éves beszámolójának, valamint a Társaság 2021. évi a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti, nem konszolidált (egyedi) éves beszámolójának elfogadásához.

Az Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1118 Budapest, Kelenhegyi út 43. B. épület 5. emelet 1., a továbbiakban: „**Társaság**”) Auditbizottsága a 2021. évben a Társaság Alapszabálya és az Auditbizottság 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 Auditbizottság a 2021. évben 4 alkalommal tartott ülést.

Az Auditbizottság, illetve azok tagjai rendszeres kapcsolatot tartottak fenn a Társaság vezetőivel; a Társaság és leányvállalatainak a tevékenységét, különösen a lényeges tárgyévi üzleti eseményeket az Auditbizottság folyamatosan nyomon követte, azok a Társaság jelentéseiben és közzétételeiben folyamatosan megfelelő módon bemutatásra kerültek. A Társaság vezetése folyamatosan tájékoztatta az Auditbizottságot, azok tagjait a Társaság gazdasági tevékenységének és eredményeinek alakulásáról.

Az Auditbizottság céljának megfelelően felügyelte a Társaság pénzügyi beszámolóinak integritását, azt, hogy a Társaság eleget tesz-e azon jogi és szabályozói követelményeknek, amelyekre az Auditbizottság hatásköre és feladatköre kiterjed, a Társaság független külső könyvvizsgálójának kvalifikációit, függetlenségét, továbbá a független külső könyvvizsgálójának teljesítményét. Az Auditbizottság 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 Auditbizottság általános előzetes jóváhagyása vagy egyedi előzetes jóváhagyása birtokában - a 2021. évben audit és audittal kapcsolatos szolgáltatásokat nyújtott a Társaság számára.

Az Auditbizottság 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 2021. év során az Auditbizottsághoz részvényesi bejelentés nem érkezett.

Az Auditbizottság megvizsgálta az Igazgatótanács által a Közgyűlés elé terjesztendő számviteli törvény által előírt EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2021. évi konszolidált éves beszámolót, az Igazgatótanács annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá megvizsgálta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét. Az Auditbizottság az éves tevékenysége és a független külső könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával egyetért.

Az Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek az Appeninn Nyrt. EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2021. évi konszolidált éves beszámolójának jóváhagyását 236.164.198, -EUR eszközök/tőke és források összesen adattal (mérleg főösszeggel) és (-6.054.972), -EUR tárgyévi átfogó eredménnyel.

Az Auditbizottság megvizsgálta az Igazgatótanács által a Közgyűlés elé terjesztendő a 2021. évi a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített (nem konszolidált) egyedi éves beszámolót, az Igazgatótanács annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá megvizsgálta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Auditbizottság éves tevékenysége és a független külső könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával és a javaslattal egyetért. Az Auditbizottság javasolja a Közgyűlésnek a Társaságnak az IFRS szerint elkészített, egyedi 2021. éves beszámolója jóváhagyását 40.544.612 ezer Ft mérleg főösszeggel és 668.388 ezer Ft tárgyévi átfogó eredménnyel.

Budapest, 2022. április 8.

Auditbizottság elnöke
Appeninn Nyrt.