

Appeninn Nyrt.

Audit Bizottságának jelentése 2013. évi tevékenységéről a Társaság Közgyűlése részére a Társaság számviteli törvény által előírt Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2013. évi konszolidált éves beszámolójának a Társaság 2013. évi számviteli törvénynek megfelelően elkészített (nem konszolidált) éves beszámolójának elfogadásához

Az Appeninn Nyrt. (a „Társaság”) Audit Bizottsága a 2013. évben a Társaság Alapszabálya és az Audit Bizottság 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 Audit Bizottság a 2013. évben négy alkalommal tartott ülést.

Az Audit Bizottság céljának megfelelően felügyelte a Társaság pénzügyi beszámolóinak integritását, azt, hogy a Társaság eleget tesz-e azon jogi és szabályozói követelményeknek, amelyekre az Audit Bizottság hatásköre és feladatköre kiterjed, a Társaság független külső könyvvizsgálójának kvalifikációját, függetlenségét, továbbá a független külső könyvvizsgálójának teljesítményét.

Az Audit Bizottság 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 Audit Bizottság általános előzetes jóváhagyása vagy egyedi előzetes jóváhagyása birtokában - a 2013. évben audit és audittal kapcsolatos szolgáltatásokat nyújtott a Társaság számára.

Az Audit Bizottság áttekintette és véleményezte a Budapesti Értéktőzsdének és a pénzügyi hatóságoknak benyújtandó jelentéseket, beleértve a Társaság éves jelentését, a negyedéves jelentéseket és a vonatkozó sajtóközleményeket.

A 2013. év során az Audit Bizottsághoz részvényesi bejelentés nem történt.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő számviteli törvény által előírt EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2013. évi konszolidált éves beszámolót, az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság éves tevékenysége és a független külső könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával egyetért.

Az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek az Appeninn Nyrt. EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2013. évi konszolidált éves beszámolójának jóváhagyását 75.765 ezer EUR eszközök/tőke és források összesen adattal (mérleg főösszeggel) és 1.492 ezer EUR Társaság tulajdonosaira jutó tárgyévi átfogó eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő a 2013. évi számviteli törvénynek megfelelően elkészített (nem konszolidált) éves beszámolót, az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság éves tevékenysége és a független külső könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával és a javaslattal egyetért.

Az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek a Társaság magyar számviteli szabályok szerint elkészített 2013. évi éves beszámolójának jóváhagyását 8.137.647 ezer Ft mérleg főösszeggel és 219.075 ezer Ft adózott eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a Társaság a keletkezett 219.075 ezer Ft összegű – magyar számviteli törvény szerinti – mérleg szerinti eredményből a Társaság ne fizessen osztalékot és ezen eredmény összege kerüljön az eredménytartalékba. Az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek a javaslat elfogadását.

Budapest, 2014. február 28.

Ádámosi György

Az Audit Bizottság elnöke