

APPENINN VAGYONKEZELŐ HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG AUDITBIZOTTSÁGI JELENTÉSE

a 2023. évi tevékenységéről az Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1022 Budapest, Bég utca 3-5., a továbbiakban: „Társaság”) Közgyűlése részére a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2023. évi nem konszolidált (egyedi) és konszolidált éves beszámolóinak elfogadásához.

Az Auditbizottság a 2023. évben a Társaság Alapszabálya és az Auditbizottság ügyrendje szerint végezte munkáját. Az Auditbizottság a 2023. évben 2 alkalommal tartott ülést, illetve további 4 alkalommal hozott döntést ülés tartása nélkül.

Az Auditbizottság, illetve azok tagjai rendszeres kapcsolatot tartottak fenn a Társaság vezérigazgatójával. A Társaság és leányvállalatainak a tevékenységét, különösen a lényeges tárgyévi üzleti eseményeket az Auditbizottság folyamatosan nyomon követte, azok a Társaság jelentéseiben és közzétételeiben megfelelő módon bemutatásra kerültek. A Társaság vezérigazgatója folyamatosan tájékoztatta az Auditbizottságot, azok tagjait a Társaság gazdasági tevékenységéről 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. Az Auditbizottság a Társaság független külső könyvvizsgálójával együttműködésben végezte a munkáját, a független külső könyvvizsgáló tevékenységét figyelemmel kísérte. A független külső könyvvizsgáló - az Auditbizottság általános előzetes jóváhagyása birtokában - a 2023. évben audit és audittal kapcsolatos szolgáltatásokat nyújtott a Társaság számára.

Az Auditbizottság figyelemmel kísérte a Javadalmazási Politika megvalósítását.

Az Auditbizottság áttekintette és szükség szerint 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 2023. év során az Auditbizottsághoz részvényesi bejelentés nem érkezett.

Az Auditbizottság megvizsgálta a Társaságnak az Igazgatótanács által a Közgyűlés elé terjesztendő, az IFRS szerinti 2023. évi nem konszolidált (egyedi) és konszolidált éves beszámolóját, továbbá megvizsgálta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Auditbizottság a fent hivatkozott beszámolók tartalmával egyetért.

Az Auditbizottság támogatja, hogy a Közgyűlés a Társaságnak az IFRS szerint elkészített, 2023. évi egyedi éves beszámolóját jóváhagyja az eszközök/tőke és források egymással egyező 45.214.370 ezer Ft összegével, -157.168 ezer Ft tárgyévi eredménnyel és -157.168 ezer Ft tárgyévi teljes átfogó jövedelemmel.

Az Auditbizottság támogatja, hogy a Közgyűlés a Társaságnak az IFRS szerint elkészített, 2023. évi konszolidált éves beszámolóját jóváhagyja az eszközök/tőke és források egymással egyező 210.691.128 EUR összegével, 22.766.785 EUR adózott eredménnyel és 26.475.417 EUR tárgyévi teljes átfogó jövedelemmel.

Az ESEF formátumú beszámolók SHA 256 HASH algoritmusával:
bb491f37de08550fde4f8e864fc4377d4e9653071048c0a4cc7e51b78133e935.

Az Auditbizottság egyetért az Igazgatótanács azon javaslatával, hogy a 2023. év eredménye terhére a Társaság ne fizessen osztalékot.

Budapest, 2024. április 4.

az Appeninn Nyrt. Auditbizottsága