



Appeninn  
Holding

## **Appeninn Nyrt.**

Audit Bizottságának jelentése 2018. évi tevékenységéről a Társaság Közgyűlése részére  
a Társaság Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2018. évi  
konszolidált éves beszámolójának

a Társaság 2018. évi a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti,  
nem konszolidált (egyedi) éves beszámolójának elfogadásához

Az Appeninn Nyrt. (a „Társaság”) Audit Bizottsága a 2018. 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 2018. 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 2018. 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 és az időközi, féléves jelentést, valamint a vonatkozó sajtóközleményeket.

A 2018. év során az Audit Bizottsághoz részvényesi bejelentés nem érkezett.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő számviteli törvény által előírt EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2018. 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 2018. évi konszolidált éves beszámolójának jóváhagyását 125.335.000 EUR eszközök/tőke és források összesen adattal (mérleg főösszeggel) és 16.405.909 EUR tárgyévi átfogó eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő a 2018. évi a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített (nem konszolidált) egyedi 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 az IFRS szerint elkészített, egyedi 2018. éves beszámolójának jóváhagyását 19.773.370 ezer Ft mérleg főösszeggel és 1.901.423 ezer Ft tárgyévi átfogó eredménnyel.

Budapest, 2019. március 23.

Tima János  
Audit Bizottság elnöke