



EGYÜTT. VELED

ELŐTERJESZTÉS  
A MAGYAR TELEKOM NYRT. KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE

## **AZ AUDIT BIZOTTSÁG JELENTÉSE**

BUDAPEST, 2014. ÁPRILIS 11.

## A MAGYAR TELEKOM 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 SZÁMVITELI TÖRVÉNYNEK MEGFELELŐEN ELKÉSZÍTETT 2013. ÉVI EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK (HAR) ÉS A 2013. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁNAK ELFOGADÁSÁHOZ

A Magyar Telekom 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 6 ülést és egy rendkívüli ülést tartott, továbbá 9 alkalommal ülés tartása nélkül, írásbeli határozatokat hozott.

Az Audit Bizottság rendszeres kapcsolatot tartott a Társaság gazdasági vezérigazgató-helyettesével, jogi és társasági ügyek vezérigazgató-helyettesével (vezető jogtanácsos), a Belső ellenőrzés vezetőjével, a Csoport megfeleléségi vezetővel, továbbá a független külső könyvvizsgálóval (a „Könyvvizsgáló”).

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 Könyvvizsgálójának kvalifikációit, függetlenségét, továbbá a Társaság belső ellenőrzési rendszerének és Könyvvizsgálójának teljesítményét.

Az Audit Bizottság a Könyvvizsgáló munkájának és teljesítményének felügyelete során áttekintette és véleményezte a Vezetői Levelet, továbbá rendszeresen figyelemmel kísérte a Könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatásokat és azok díjait. A Könyvvizsgáló - az Audit Bizottság általános előzetes jóváhagyása vagy egyedi előzetes jóváhagyása birtokában - a 2013. évben pénzügyi beszámolók könyvvizsgálata és egyéb könyvvizsgálattal kapcsolatos szolgáltatásokat, illetve egyéb szolgáltatásokat, beleértve az oktatási tevékenység szolgáltatásokat nyújtott a Társaság számára.

Az Audit Bizottság a Belső ellenőrzés teljesítményének felügyelete során rendszeresen áttekintette és véleményezte a Belső ellenőrzés tevékenységéről szóló beszámolókat, áttekintette és jóváhagyta a Belső ellenőrzés Ellenőrzési tervét.

Az Audit Bizottság negyedévente áttekintette és véleményezte a Csoport megfeleléségi vezető jelentéseit

- a megfeleléségi program megvalósításának előrehaladásáról;
- a bejelentett észrevételekről és panaszokról, az azokkal kapcsolatban indított vizsgálatok státuszáról és a javasolt javító intézkedésekről.

Az Audit Bizottság a Társaság pénzügyi jelentéskészítésre ható belső kontrollkörnyezetének felügyelete során folyamatosan figyelemmel kísérte a Belső Kontroll Rendszer ('*Internal Control System*', „ICS”) megfelelést.

Az Audit Bizottság áttekintette és véleményezte a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény szerinti rendszeres tájékoztatás körébe eső pénzügyi jelentéseket, továbbá a Társaság Közzétételi Bizottságának negyedéves jelentéseit.

Az Audit Bizottság áttekintette és véleményezte a Magyar Telekom Csoport kockázatkezelési rendszerét, a negyedéves kockázatkezelési jelentéseket.

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 Könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.



Az Audit Bizottság éves tevékenysége és a Könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával és a javaslattal egyetért, és előterjeszti azt a Felügyelő Bizottság részére. Az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek a Magyar Telekom Csoport EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2013. évi konszolidált éves beszámolójának jóváhagyását 1.091.248 millió Ft mérleg főösszeggel és 28.855 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő a számviteli törvénynek megfelelően elkészített 2013. évi egyedi éves beszámolót (HAR), az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a Könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság éves tevékenysége és a Könyvvizsgálói vélemény alapján a fenti beszámoló tartalmával és a javaslattal egyetért, és előterjeszti azt a Felügyelő Bizottság részére. Az Audit Bizottság javasolja a Közgyűlésnek a Társaság magyar számviteli szabályok (HAR) szerint elkészített 2013. évi éves beszámolójának jóváhagyását 933.229 millió Ft mérleg főösszeggel és 32.133 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a Társaság a 2013. üzleti évre vonatkozóan nem fizet osztalékot, és a teljes 32.132.931.180 Ft HAR szerinti nettó eredményt eredménytartalékba helyezi. Az Audit Bizottság vizsgálata szerint a javaslat összhangban van a Társaság osztalékpolitikájával, és tükrözi a Csoport pénzügyi helyzetét. Az Audit Bizottság javasolja a Felügyelő Bizottságnak a javaslat előzetes jóváhagyását, a Közgyűlésnek pedig a javaslat elfogadását.

Budapest, 2014. március 4.

A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottsága nevében:

Dr. Illéssy János  
Az Audit Bizottság elnöke