

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy:	Az Audit Bizottság jelentése
---------------	------------------------------

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Audit Bizottság

A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottságának jelentése a Társaság Közgyűlése részére a Társaság számviteli törvény által előírt Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2008. évi konszolidált éves beszámolójának, a Társaság 2008. évi számviteli törvénynek megfelelően elkészített egyedi éves beszámolójának (HAR) és a 2008. évi adózott eredmény felhasználásának elfogadásához

A Magyar Telekom Nyrt. (a „Társaság”) Audit Bizottsága a 2008. évben a Társaság Alapszabálya és az Audit Bizottság Ügyrendje szerint, elfogadott munkaterve alapján, rendkívüli ügy felmerülése esetén pedig annak késedelem nélkül történő megvitatása és a megfelelő döntés meghozatala érdekében szem előtt tartásával végezte munkáját. Az Audit Bizottság a 2008. évben 9 alkalommal tartott ülést, továbbá 10 alkalommal ülés tartása nélkül, írásos (telefaxos) szavazás keretében hozott határozatokat.

Az Audit Bizottság rendszeres kapcsolatot tartott a Társaság gazdasági vezérigazgató-helyettesével, a Belső ellenőrzés vezetőjével, a Csoport megfelelési igazgatóval és a Társaság vezető jogtanácsosával, továbbá a független külső könyvvizsgálóval.

A Társaság az Audit Bizottság irányítása mellett független belső vizsgálatot folytatott és folytat független jogi tanácsadó bevonásával a Társaság és bizonyos leányvállalatai által kötött bizonyos szerződések és végzett tevékenységek tárgyában (a „Független Vizsgálat”). Az Audit Bizottság a Független Vizsgálattal kapcsolatban felügyelte és felügyeli a Független Vizsgálatba bevont független jogi tanácsadó munkáját.

Az Audit Bizottság rendszeresen megtárgyalta a Független Vizsgálattal kapcsolatos kérdéseket, továbbá a Független Vizsgálat során feltárt hiányosságokra válaszul adott javító intézkedések megfelelőségét.

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

Az Audit Bizottság a független külső könyvvizsgáló munkájának és teljesítményének felügyelete során áttekintette és véleményezte a Vezetői Levelet, 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 2008. évben csak audit és audittal kapcsolatos 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 a Csoport megfelelőségi igazgató tevékenységének felügyelete során negyedévente áttekintette és véleményezte a Csoport megfelelőségi igazgató jelentéseit

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

Az Audit Bizottság megtárgyalva a 2008. évi visszaélési kockázatok felmérésének eredményeiről szóló jelentést, részletesen áttekintette a kockázatelemzés szerinti konkrét intézkedési terveket, melyek végrehajtását folyamatosan monitorozni fogja.

Az Audit Bizottság a Társaság pénzügyi jelentéskészítésre ható belső kontrollkörnyezetének felügyelete során a Társaság SOX 404 megfelelését folyamatosan figyelemmel kísérte.

Az Audit Bizottság áttekintette és véleményezte a tőzsdéknek és a pénzügyi hatóságoknak benyújtandó jelentéseket, beleértve a Társaság 20-F éves jelentését, a negyedéves jelentéseket és a vonatkozó sajtóközleményeket, továbbá a Társaság Közzétételi Bizottságának negyedéves jelentéseit.

Az Audit Bizottság áttekintette és véleményezte a Magyar Telekom Csoport kockázatkezelési rendszerében bekövetkezett változásokat, és negyedévente a kockázatkezelési jelentéseket.

A 2008. év során az Audit Bizottsághoz részvényesi bejelentés nem történt. A 2008. év elején az Audit Bizottsághoz közvetlenül eljuttatott egyetlen megkereséssel kapcsolatban pedig az Audit Bizottság a Felügyelő Bizottság tagjaiként, a Felügyelő Bizottság keretében foglalkozott.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő számviteli törvény által előírt Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerinti 2008. évi konszolidált éves beszámolót, az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság saját vizsgálatai és a független külső 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 Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2008. évi konszolidált éves beszámolójának jóváhagyását 1.168.856 millió Ft mérleg főösszeggel és 105.593 millió Ft adózott eredménnyel (a kisebbségi részesedésekre jutó eredmény 12.585 millió Ft levonása előtt).

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő a 2008. évi számviteli törvénynek megfelelően elkészített egyedi éves beszámolót (HAR), az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság saját vizsgálatai és a független külső 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 2008. évi éves beszámolójának jóváhagyását 965.252 millió Ft mérleg főösszeggel és 98.625 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a Társaság a részvényeseknek törzsrészcévenként (100 Ft névértékű részvényenként) 74 Ft osztalékot fizet a 2008. évi eredmény után. Az Audit Bizottság a javaslattal egyetért, és javasolja a Felügyelő Bizottságnak a javaslat előzetes jóváhagyását, a Közgyűlésnek pedig a javaslat elfogadását.

Budapest, 2009. március 17.

A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottsága nevében:

Dr. Farkas Ádám
Az Audit Bizottság elnöke