

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés
a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

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

Budapest, 2010. április 7.

**A Magyar Telekom Nyrt.
Audit Bizottságának jelentése 2009. évi tevékenységéről a Társaság Közgyűlése részére
a Társaság számviteli törvény által előírt Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS)
szerinti 2009. évi konszolidált éves beszámolójának,
a Társaság 2009. évi számviteli törvénynek megfelelően elkészített egyedi éves
beszámolójának (HAR) és
a 2009. évi adózott eredmény felhasználásának elfogadásához**

A Magyar Telekom Nyrt. (a „Társaság”) Audit Bizottsága a 2009. 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 2009. évben 9 alkalommal tartott ülést, továbbá 21 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 megfelelőségi igazgatóval és a Társaság vezető jogtanácsosával, továbbá a független külső könyvvizsgálóval.

A Társaság az Audit Bizottság irányítása mellett független belső vizsgálatot folytatott 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 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 2009. december 2-án átadta a Társaság Igazgatóságának a „Vizsgálati Jelentés a Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottsága számára” című, 2009. november 30-i dátumú jelentést (a „Végleges Jelentés”).

Az Audit Bizottság megállapította, hogy a jelenleg rendelkezésre álló tényeken alapuló Végleges Jelentés elkészítésével a független jogi tanácsadó teljesítette megbízásának a Független Vizsgálat lefolytatására és a Független Vizsgálat ténybeli megállapításainak az Audit Bizottság részére történő jelentésére vonatkozó részét.

A Végleges Jelentésben foglaltakkal kapcsolatban javasolt javító intézkedések Audit Bizottság számára történt bemutatását követően a Társaság az Audit Bizottsággal konzultálva jelenleg is vizsgálja, hogy a Végleges Jelentés alapján szükséges-e további, és ha igen milyen mértékű, a személyi állománnyal kapcsolatos javító intézkedés megtétele, annak érdekében, hogy a Végleges Jelentés által feltárt problémák megoldásra kerüljenek.

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 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 2009. évben audit és audittal kapcsolatos szolgáltatásokat, illetve egy esetben egyéb típusú, IFRS oktatás szolgáltatást 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 megfelelőségi igazgató jelentéseit

- a megfelelőségi program megvalósításának előrehaladásáról;
- a 2009. évi megfelelőségi kockázati elemzésről;
- a 2008. évi megfelelőségi kockázat elemzés alapján javasolt intézkedések végrehajtásának státuszáról;
- 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 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 formátumú éves jelentését, a negyedéves jelentéseket és a vonatkozó sajtóközleményeket, továbbá a Társaság Közzétételi Bizottságának negyedéves jelentéseit. (A Társaság 3. negyedéves pénzügyi beszámolójával kapcsolatban az Audit Bizottság arról kapott tájékoztatást, hogy a Társaság független külső könyvvizsgálója kijelentette, miszerint nincs abban a helyzetben, hogy kiadja véleményét, ilyen vélemény hiányában pedig az Audit Bizottság nem tudott véleményt nyilvánítani.)

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

A 2009. 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 2009. évi konszolidált éves beszámolót, az Igazgatóság annak elfogadására vonatkozó javaslatát, továbbá meghallgatta a független külső könyvvizsgáló vonatkozó véleményét.

Az Audit Bizottság éves tevékenysége, 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 EU által befogadott

Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint elkészített 2009. évi konszolidált éves beszámolójának jóváhagyását 1.166.377 millió Ft mérleg főösszeggel és 93.253 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő a 2009. 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 éves tevékenysége, 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 2009. évi éves beszámolójának jóváhagyását 968.412 millió Ft mérleg főösszeggel és 74.227 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Audit Bizottság megvizsgálta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a Társaság a részvényeseknek törzsrészvényenként (100 Ft névértékű részvényenként) 74 Ft osztalékot fizet a 2009. 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, 2010. március 11.

A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottsága nevében:

Dr. Illéssy János
Az Audit Bizottság elnöke