

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Tisztelt Freiszberger Zsuzsanna Könyvvizsgáló Asszony!
Interauditor Kft.
1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1/F.

2021. április 30.

A jelen teljességi nyilatkozat az **Nordtelekom Nyrt.** („a Társaság”) **2020. december 31-i** Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) alapján készült konszolidált pénzügyi kimutatásainak (konszolidált pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás, konszolidált eredménykimutatás, konszolidált átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás, konszolidált saját tőke változás kimutatás, konszolidált cash flow kimutatás, valamint a konszolidált pénzügyi kimutatásokhoz fűzött megjegyzések, együtt: „a konszolidált pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy a konszolidált pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak az EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal és a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

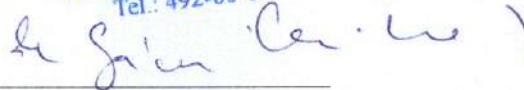
1. Felelősek vagyunk a konszolidált pénzügyi kimutatásoknak a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerinti összeállításáért, a könyvelésért, a konszolidált pénzügyi kimutatásoknak a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a konszolidált pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a konszolidált pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.
3. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a konszolidált pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a konszolidált pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események – beleértve a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatos események hatásait is - miatt az IFRS-ek vagy a számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
4. Megerősítjük, hogy:
 - a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása
 - közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Társaságra, továbbá

- közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint alacsony annak a kockázata, hogy a konszolidált pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak
5. Kijelentjük, hogy:
- a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
 - b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a konszolidált pénzügyi kimutatásokat.
 - c) A szabályozó hatóságokkal folytatott egyeztetés során e szervek részéről nem kaptunk a konszolidált pénzügyi kimutatások és bevallások hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó olyan visszajelzést, amely a konszolidált pénzügyi kimutatásokra lényeges hatást gyakorolna.
6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét, és amelyet nem hoztunk volna tudomásukra.
7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
- a) A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló tartozások és követelések, eredményt befolyásoló tételek beleértve az értékesítést, beszerzéseket, valamint hitel, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) a saját (részvény) tőke visszavásárlási opciókat és megállapodásokat, valamint opciós jogokra és átváltható kötvényekre vonatkozó kötelezettségeket;
 - c) Pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - d) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
8. Megerősítjük, hogy:
- a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a konszolidált pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. A társaság nem ismer olyan a társasággal szembeni kereseteket, amelyek az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
10. A számviteli nyilvántartás, ami a konszolidált pénzügyi kimutatások alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünk és a részesedési viszonyban lévő társaságok ügyleteit.

11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
12. Minden szerződésben rögzített kötelezettségünknek eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a konszolidált pénzügyi kimutatásokat.
13. A Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatás kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a konszolidált pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
14. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok előírásaival összhangban készült konszolidált pénzügyi kimutatásokban mutatkozhatna.
15. A Kiegészítő Megjegyzések teljes körűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.
16. A Társaság vezetésének nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítenék.

Budapest, 2021. április 30.

Nordtelekom NyRT.
1074 Budapest, Dohány u. 12-14.
Adószám: 14921359-2-42
Tel.: 492-00-00



dr. Gácsi Mihály Medárd
Igazgatótanács elnöke
Nordtelekom Nyrt.