

V É L E M É N Y

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság 2010. április 28. napjára összehívott közgyűlése részére, az audit bizottság hatáskörébe tartozó közgyűlési előterjesztésekről

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság (1113 Budapest, Bartók Béla út 152.) **audit bizottsága** a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) 311. § (1) bekezdés a.) és b.) pontjaiban foglalt rendelkezések alapján az alábbiak szerint véleményezi a Társaság 2009. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóját és az igazgatóság által elkészített összefoglaló jelentést a felelős társaságirányítási gyakorlatról, a konszolidált éves beszámolót.

I.

Az audit bizottság a Társaság 2009. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolóval egyetért, észrevétele nincs. Az audit bizottság javasolja, hogy a Társaság évi rendes közgyűlése a számviteli törvény szerinti éves beszámolót a közgyűlés elé terjesztett írásbeli adatokkal egyezően fogadja el, és állapítsa meg, hogy az éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege **21 074 589,- eFt,** a saját tőke nagysága **19 209 113,- eFt,** az adózás előtti eredmény (veszteség) **-1 103 065,- eFt,** az adózott eredmény pedig **-1 113 031,- eFt** (veszteség).

Az audit bizottság egyetért a igazgatóság osztalékfizetési javaslatával, amely szerint a Társaság a közgyűlés határozata alapján az eredménytartalék igénybevitelével összesen 200.000.010 Ft-ot fordítson az osztalékelőbbségi részvényesek részére történő osztalék kifizetésére, azaz a „B” sorozatú osztalékelőbbségi részvények részvényeseit részvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelőbbségi részvényest pedig 10 Ft (1 %) osztalék illeti meg a részvényekhez fűződő jogosultságuk alapján, míg az adózott eredmény ezt meghaladó része eredménytartalékba kerül. Ezt követően a közgyűlés állapítsa meg, hogy a mérleg szerinti eredmény összege: **-1 113 031,- eFt.**

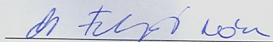
Az audit bizottság az igazgatóság által elkészített, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolóval együtt előterjesztett a 2009. évben a Társaság által követett felelős társaságirányítási gyakorlatról készített összefoglaló jelentésével és nyilatkozatával egyetért, és javasolja, hogy a közgyűlés a jelentést határozatával fogadja el.

II.

Az audit bizottság a Társaság 2009. üzleti évére vonatkozó, és a nemzetközi számviteli standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított, és a számviteli törvény szerinti konszolidált éves beszámolójával egyetért.

Az audit bizottság véleménye szerint a közgyűlés elé terjesztendő írásbeli előterjesztés alkalmas arra, hogy a közgyűlés az abban foglalt adatokkal egyezően állapítsa meg a Társaság 2009. üzleti évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját, amelynek mérlegének mérlegfőösszege **33 099 160,- eFt,** a cégcsoportra jutó saját tőkéje **21 521 719,- eFt,** az adózás előtti eredmény **-1 039 647,- eFt,** a csoportra jutó mérleg szerinti eredmény pedig **-1 121 628,- eFt.**

Budapest, 2010. április 6. napján



dr. Felföldi Nóra az audit
bizottság elnöke