

V É L E M É N Y

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság 2008. 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 2007. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóját és az igazgatóság által elkészített összefoglaló jelentést a felelős társaságirányítási gyakorlatról, a konszolidált éves beszámolót, továbbá javaslatot tesz a könyvvizsgáló új díjazására:

I.

Az audit bizottság a Társaság 2007. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolóval egyetért, észrevétele nincs. Az audit bizottság javasolja, hogy a közgyűlés a számviteli törvény szerinti éves beszámolót a közgyűlés elé terjesztett írásbeli adatokkal egyezően fogadja el, és állapítsa meg, hogy az éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 23.965.179.000 Ft, a saját tőke nagysága 20.952.180.000 Ft, az adózás előtti eredmény 1.693.027.000 Ft, az adózott eredmény pedig 1.390.264.000 Ft.

Az audit bizottság egyetért az igazgatóságnak a felosztható eredmény felhasználására vonatkozó indítványával, amely szerint a közgyűlés határozata alapján a Társaság az adózott eredményből összesen 200.000.010 Ft-ot fordítson a „B” és a „C” sorozatú osztalékelsőbbégi részvényesek részvénykönyvi tulajdonosait megillető osztalék kifizetésére, a részvényeseket az Alapszabályban írt, és a részvényekhez fűződő jogosultságuk alapján, végül a közgyűlés állapítsa meg, hogy a mérleg szerinti eredmény összege: 1.190.264.000 Ft.

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

II.

Az audit bizottság a Társaság 2007. 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 2007. üzleti évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját, amelynek mérlegfőösszege 41.212.092.000 Ft, a jegyzett tőke nagysága 9.000.001.000 Ft, a cégcsoport saját tőkéjének nagysága 32.271.217.000 Ft, az adózás előtti eredmény 7.641.895.000 Ft, az adózott eredmény 7.047.468.000 Ft, a csoportra jutó mérleg szerinti eredmény pedig 6.961.850.000 Ft.

Az audit bizottság a konszolidált éves beszámoló előzetesen közzétett adataiban bekövetkezett változásokat ismeri, és a helyesbítéssel egyetért.

III.

Az audit bizottság javasolja, hogy a közgyűlés határozatával a **Társaság könyvvizsgálója, az EUROFOR SZ Könyvvizsgáló és Gazdasági Pénzügyi Tanácsadó Kft. díjazását 2008. május 1. napjától kezdődő hatállyal havi 500.000 Ft + ÁFA összegben állapítsa meg,** amely megbízási díj magába foglalja a számviteli törvény szerinti konszolidált éves beszámoló auditálását is.

Budapest, 2008. április 28. napján



(Hrabovszki Róbert)
az audit bizottság elnöke