

**Felelős Vállalatirányítási
Jelentés
a FORRÁS nyRt-nél követett
vállalatirányítási gyakorlatról a Budapesti
Értéktőzsde Részvénytársaság által közzétett
Felelős Vállalatirányítási Ajánlások
(2003.12.08.) alapján**

a Gt. 312 § (2) szerint

FORRÁS nyRt. 4/2007. (IV.25.) számú közgyűlési határozat:

„A közgyűlés a jelenlévő részvényesek egyhangú szavazatával elfogadja az igazgatóság által, a Budapesti Értéktőzsde Felelős Vállalatirányítási Ajánlásai alapján elkészítetett, és a 2006. üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot összefoglaló jelentést.”

Felelős Vállalatirányítási Ajánlások

1/2007 (04.04.) igazgatósági határozat*

NYILATKOZAT

a vállalatirányítási gyakorlatról a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság által közzétett Felelős Vállalatirányítási Ajánlások (2003.12.08.) alapján

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság (a „Társaság”) Igazgatósága 1/2007 (04.04.). sz. határozatával a Társaság nevében az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja :

1. Az Ajánlások 1.1.2. pontjához:

Az Igazgatóság feladatai kiterjednek az ebben a pontban meghatározottakra.

Igen

Nem

Az Igazgatóság rendelkezik ügyrenddel

Igen

Nem

2. Az Ajánlások 1.2.2. pontjához:

A Felügyelő Bizottság rendelkezik ügyrenddel és munkatervvel.

Igen

Nem

3. Az Ajánlások 1.3.2. pontjához

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készült, és határozataik dokumentálásra kerültek.

Igen

Nem

4. Az Ajánlások 1.6.1. pontjához és 2.1.6. pontjához

Az Igazgatóság elkészítette a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó irányelveket.

Igen

Nem

A Társaság rendelkezik az egész szervezetre kiterjedő „Érdekeltségi Szabályzattal”

Az Igazgatóság közzétette a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó irányelveket.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság méretéből és tevékenységéből eredően (alkalmazottak száma 9 fő) nem tartotta szükségesnek a szabályzat közzétételét.

Felelős Vállalatirányítási Ajánlások

5. Az Ajánlások 1.7. pontjához:

A Társaságnál független belső audit csoport (független belső ellenőrzés) működik:

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság működését a Felügyelő Bizottság, Audit Bizottság, és a Könyvvizsgáló rendszeresen ellenőrzi, a Társaság méretéből eredően (alkalmazottak száma 9 fő) nem szükségszerű független belső audit csoport létrehozása.

A független belső audit csoport az Igazgatóság vagy a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott éves ellenőrzési tervvel rendelkezik.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság nem rendelkezik belső audit csoporttal.

6. Az Ajánlások 1.10. pontjához:

A könyvvizsgálatot végző gazdálkodó szervezetnek adott más jelentős megbízásról az Igazgatóság tájékoztatta a Társaság közgyűlését és Felügyelő Bizottságát.

Igen

Nem (magyarázat)

Nem volt ilyen megbízás

7. Az Ajánlások 2.1.1. pontjához:

A nyilvánosságra hozatalra vonatkozó alapelveket a Társaság elkészítette .

Igen

Nem (magyarázat)

8. Az Ajánlások 2.1.4. pontjához:

Az Igazgatóság nyilvánosságra hozta az aktuális üzleti stratégiai célokat.

Igen

Nem (magyarázat)

Nyilvános Forgalmahozatali/Tőzsdei bevezetési Tájékoztatóban, azóta a stratégiai célokat az Igazgatóság nem módosította.

9. Az Ajánlások 2.1.6. pontjához:

A Társaság az Ajánlások 2.1.6. pontjának megfelelően nyilvánosságra hozta az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutására vonatkozó információkat.

Igen

Nem (magyarázat)

Nyilvános Forgalmahozatali / Tőzsdei bevezetési Tájékoztatóban, www.forras.hu honlap

Felelős Vállalatirányítási Ajánlások

10. Az Ajánlások 2.1.7. pontjához:

A Társaság az Ajánlások 2.1.7. pontjának megfelelően nyilvánosságra hozta kockázatkezelési irányelveit.

Igen

Nem (magyarázat)

Külön kockázatkezelési elveket a Társaság még nem dolgozott ki, azonban a tőzsdei tájékoztatóban elemezte a Társaság működéséből eredő kockázatokat és azok kezelési lehetőségeit. A menedzsment részletes, írott belső szabályozással felügyeli a pénzügyi és operatív tevékenységet. E belső szabályozás a releváns jogszabályok, egyéb vonatkozó rendelkezések, valamint az ISO 9001 szabályokkal összhangban lett megalkotva.

11. Az Ajánlások 2.1.9. pontjához:

A Társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit.

Igen

Nem (magyarázat)

A Társaság elkészítette a bennfentes személyek nyilvántartására vonatkozó szabályzatát, a Tpt. rendelkezései szerint. Mivel belső szabályzat, közzétételét a Társaság nem tartja szükségesnek.

12. Az Ajánlások 2.1.10. pontjához:

A Társaság az Ajánlások 2.1.10. pontjának megfelelően közzétette az igazgatóság és a menedzsment harmadik személlyel fennálló kapcsolataira vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem

Az Igazgatóság tagjai és a menedzsment tagjai az Igazgatóságot és - kérésére - a Felügyelő bizottságot tájékoztatják más vállalatban betöltött testületi pozícióikról, vagy a függetlenségüket befolyásoló, harmadik féllel fennálló üzleti kapcsolataikról. Az üzleti titok védelme érdekében a tájékoztatás tartalma nem nyilvános.

Információk és egyéb megjegyzések:

1. Az Ajánlások 1.3.1. pontjához:

Az Igazgatóság 100%-os átlagos részvételi arány mellett 22 ülést tartott 2006-ban. A Felügyelő Bizottság 95 % átlagos részvételi arány mellett 5 ülést tartott 2006-ban.

2. Az Ajánlások 1.5.2. pontjához:

A független Igazgatósági tagok aránya az Igazgatóság teljes létszámára vetítve: 0% független.

3. Az Ajánlások 1.5.5. pontjához:

A független Felügyelő Bizottsági tagok aránya a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve: 2006.04.24-ig (rendes éves közgyűlés napja) 50% független, 2006.04.25-től 33% a független Felügyelő Bizottsági tagok aránya a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve. 2006.08.14-től 60% a független Felügyelő Bizottsági tagok aránya a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve.

4. Az Ajánlások 1.8. pontjához:

A Társaságnál az 2006.08.14-től működik a független Felügyelő Bizottsági tagokból álló Audit Bizottság.

5. Az Ajánlások 3.1.4 pontjához:

A Társaság közgyűlése előkészítése és megtartása során az előző, 2006. évi üzleti évben

Felelős Vállalatirányítási Ajánlások

figyelembe vette a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság vonatkozó ajánlásait.

Igen

Nem

6. A Társaság saját felelős vállalatirányítási kódex-szel rendelkezik:

Igen

Nem

7. A Társaság etikai kódex-szel rendelkezik:

Igen

Nem

8. Az elnök-vezérigazgatói tisztséget egy személy tölti be a Társaságnál.

Igen

Nem

Kelt: Budapest, 2007.04.04

Dr. Hidasi Emese
Igazgatóság elnöke

Zeitvogel János
Vezérigazgató

[Az aláírásnak/hitelesítésnek olyan formában kell történnie, amit a Társaság alapszabálya vagy az Igazgatóság ügyrendje előír!]