

**A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság
felügyelő bizottságának jelentése
a 2015. április 30. napjára összehívott évi rendes közgyűlés számára**

A **FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság** (1113 Budapest, Bartók Béla út 152.) felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2014. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóját, és az igazgatóság tevékenységét, továbbá a Gt. 312.§ (3) bekezdése alapján az igazgatóság által a számviteli törvény szerinti éves beszámolóval együtt előterjesztendő felelős társaságirányítási gyakorlatról készített jelentést és nyilatkozatot, a Tpt. 54. § (2) bekezdés b.) pontja alapján készített éves jelentést és a 2014. üzleti évre vonatkozó, a nemzetközi számviteli standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolót.

A felügyelő bizottság vizsgálatának eredményéről a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) 35. § (3) és (4) bekezdéseiben foglaltak érdekében határozatokat hozott, amelyek alapján az alábbi jelentést terjeszti a közgyűlés elé:

I.

Jelentés a számviteli törvény szerinti éves beszámolóról és az ügyvezetés tevékenységéről

A felügyelő bizottság a 2014. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolóval egyetért, észrevétele nincs. A felügyelő 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 a **2014. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 21.881.799 eFt, a saját tőke nagysága 19.575.091 eFt, az adózás előtti eredmény 800 eFt, az adózott eredmény, és egyben a mérleg szerinti eredmény pedig – 2.147 eFt.**

A felügyelő bizottság egyetért a igazgatóság **eredmény felosztására** vonatkozó javaslatával, amely szerint a Társaság a közgyűlés határozata alapján az „A” sorozatú törzsrésztvényesek részére osztalékot ne fizessen, míg az eredménytartalék igénybevételével összesen 200.000.010 Ft-ot fordítson az osztalékelsőbbbségi résztvényesek részére történő osztalék kifizetésére akként, hogy a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényesek résztvényeseinek résztvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényeseknek pedig 10 Ft (1 %) osztalékot fizessen a résztvényekhez fűződő jogosultságuk alapján.

II.

A felügyelő bizottság a 2014. üzleti év során is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság igazgatóságának munkáját. A felügyelő bizottság a 2014. üzleti év során semmi olyan intézkedést nem tapasztalt, amely megítélése szerint jogszabályba, az Alapszabályba, vagy a Társaság közgyűlésének határozataiba ütközik, vagy egyébként sértette volna a Társaság vagy a résztvényesek érdekeit.

III.

A felelős társaságirányítási gyakorlatról készült jelentés és nyilatkozat jóváhagyása

Az igazgatóság a Gt. 312.§ (3) bekezdése alapján elkészítette, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolóval együtt előterjesztette a felelős társaságirányítási gyakorlatról készített összefoglaló jelentését és nyilatkozatát. A Jelentés a Budapesti Értéktőzsde által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült, amely tartalmazza azt az igazgatósági nyilatkozatot is, hogy az igazgatóság a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait megismerte, és a Társaság működése, működtetése során törekszik az Ajánlásokban foglaltak betartására.

A Felügyelő bizottság megállapította, hogy a felelős társaságirányítási gyakorlatról készült jelentés és nyilatkozat megfelel a számviteli törvény 95/B. §-ban meghatározott vállalatirányítási nyilatkozatnak.

A felügyelő bizottság az igazgatóság által elkészített jelentést és nyilatkozatot jóváhagyta, és javasolja, hogy a közgyűlés a jelentést határozatával fogadja el.

IV.

Jelentés a nemzetközi számviteli standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált éves beszámolóról

A felügyelő bizottság a 2014. üzleti évre vonatkozó, nemzetközi számviteli előírásoknak megfelelően készített konszolidált éves beszámolót megvizsgálta, azzal egyetért, észrevétele nincs. A felügyelő bizottság javasolja, hogy a Társaság évi rendes közgyűlése a konszolidált éves beszámolót a közgyűlés elé terjesztett írásbeli adatokkal egyezően fogadja el, és állapítsa meg, hogy a konszolidált éves beszámoló mérlegének **mérlegfőösszege 45.413.176 eFt, a cégcsoportra jutó saját tőke nagysága 32.262.813 eFt, az adózás előtti eredmény 2.310.283 eFt, a cégcsoportra jutó mérleg szerinti eredmény pedig 549.204 eFt, amelyből az anyavállalatra jutó mérleg szerinti eredmény 349.017 eFt.**

Budapest, 2015. április 7. napján



(Gránicz János)
a felügyelő bizottság elnöke