

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGÁNAK JELENTÉSE

a Társaság 2018. április 27. napjára összehívott évi rendes közgyűlése részére

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság (1113 Budapest, Bartók Béla út 152.) felügyelő bizottsága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:27. § (1) bekezdésében, valamint a Ptk. 3:120. § (2) és (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési jogkörében eljárva megvizsgálta a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény rendelkezései alapján a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított egyedi beszámolóját, a Társaság ügyvezetésének tevékenységét, a Társaság vagyoni és jövedelmi helyzetét bemutató üzleti jelentést, a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóját, valamint az évi rendes közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi előterjesztést.

A felügyelő bizottság a 2018. április 5. napján megtartott ülésén a 2018. április 27. napjára kitűzött évi rendes közgyűlés valamennyi napirendi pontjára vonatkozó igazgatósági előterjesztést véleményezte, amely alapján az alábbi jelentést terjeszti a közgyűlés elé:

I.

Jelentés a Társaság 2017. üzleti évére vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolójáról

(1. napirendi pont)

A felügyelő bizottság egyetért a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény rendelkezései alapján, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított egyedi éves beszámolójára vonatkozó igazgatósági előterjesztéssel. A felügyelő bizottság jelentésében javasolja, hogy a beszámolót a közgyűlés az igazgatósági előterjesztésnek megfelelően fogadja el, és határozatában állapítsa meg, hogy az éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 20.082.166.000,- Ft, a saját tőke összege 18.946.850.000,- Ft, az adózás előtti eredmény 499.540.000,- Ft, az adózott eredmény 392.147.000,- Ft.

Jelentés az eredmény felosztására irányuló igazgatósági előterjesztésről

(1. napirendi pont)

A felügyelő bizottság egyetért az igazgatóság eredményfelosztási javaslatával, és javasolja, hogy azt a közgyűlés határozatával fogadja el. Az előterjesztés szerint, a Társaság a közgyűlés határozata alapján az „A” sorozatú törzsrésztvényesek részére ne fizessen osztalékot, azonban döntsön úgy, hogy a Társaság a közgyűlés határozata alapján összesen 200.000.010 Ft-ot fordít az osztalékelsőbbbségi résztvényesek részére osztalék kifizetésére úgy, hogy a „B” sorozatú

osztaléks többségi részvények részvényeseit részvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztaléks többségi részvényest pedig 10 Ft (1 %) osztalék illeti meg a részvényekhez fűződő, és az Alapszabályban meghatározott jogosultságuk alapján. A felügyelő bizottság egyetért az osztalékfizetés időpontjára vonatkozó igazgatósági előterjesztéssel is, amely szerint az igazgatóság a fizetés esedékességének napjaként egy olyan egy olyan - az osztalékról döntő közgyűlési határozatnak a Társaság honlapján történő közzététele napjától számított 90 munkanapon belüli – időpontot indítványoz elfogadni, amelyet az igazgatóság a közgyűlést követően meghozott határozatában állapít meg. Az osztalékfizetés kezdő időpontjáról (az esedékesség napja) és módjáról az igazgatóság a Társaság honlapján (www.forras.hu) közleményt jelentet meg, az esedékesség napját megelőzően legalább 10 munkanappal.

Az osztaléket a FORRÁS nyRt. az értékpapír-számlavezetők útján fizeti ki a részvényesek részére.

Jelentés az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról kapcsolatos igazgatósági beszámolóról

(2. napirendi pont)

A felügyelő bizottság az igazgatóság ügyvezetéséről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló igazgatósági beszámolóra vonatkozó közgyűlési előterjesztést megvizsgálta, és azzal egyetért. A felügyelő bizottság Jelentésében javasolja, hogy a közgyűlés az igazgatóság ügyvezetéséről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló jelentését (üzleti jelentés) az írásbelivel egyezően fogadja el.

Jelentés a Felelős Társaságirányítási Jelentés vizsgálatáról

(3. napirendi pont)

A felügyelő bizottság megvizsgálta a Társaság igazgatósága által a 2017. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóval együtt előterjesztendő, és a Budapesti Értéktőzsde által közzétett Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készített összefoglaló jelentést és az abban foglalt igazgatósági nyilatkozatot, amellyel egyért. A felügyelő bizottság megállapította, hogy a Felelős Társaságirányítási gyakorlatról készült Jelentés és Nyilatkozat megfelel a számviteli törvény 95/B. § (1) bekezdésében foglalt vállalatirányítási jelentésre vonatkozó rendelkezéseknek és BÉT Ajánlásaiban foglaltaknak, amelyre tekintettel javasolja, hogy a közgyűlés a Felelős Társaságirányítási Jelentést határozatával fogadja el.

Jelentés az igazgatósági tagok részére megadható felmentvényre vonatkozó előterjesztés vizsgálatáról

(4. napirendi pont)

A felügyelő bizottság egyetért azzal az igazgatóság kérelmén alapuló előterjesztéssel, hogy a Társaság évi rendes közgyűlése határozatával az igazgatóság tagjai, dr. Hidas Emese, Leisztinger Tamás és Török Andrea Hajnalka részére, a Ptk. 3:117. § (1) bekezdésében meghatározott felmentvényt adja meg, és javasolja, hogy a közgyűlés az igazgatóság előterjesztését határozatával fogadja el.

A felügyelő bizottság tudomásul veszi, hogy a 2017. üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvény megadása esetén, a Társaság a vezető

tisztségviselőkkel szemben akkor léphet fel az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok vagy hiányosak voltak.

Jelentés a Társaság 2017. üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóra vonatkozó igazgatósági előterjesztésről

(5. napirendi pont)

A felügyelő bizottság megvizsgálta a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolójára vonatkozó igazgatósági előterjesztést, és azzal egyetért. A felügyelő bizottság Jelentésében javasolja, hogy a közgyűlés a Társaság 2017. üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint készített konszolidált éves beszámolóját - a közgyűlés írásbeli előterjesztéseként előzetesen közzétett adatokkal egyezően - fogadja el, és állapítsa meg, hogy a konszolidált éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 28.962.106.000,- Ft, a cégcsoportra jutó saját tőke nagysága 25.002.736.000,- Ft, az anyavállalatra jutó adózott eredmény 943.567.000,- Ft, a cégcsoportra jutó adózott eredmény 951.312.000,- Ft.

Új igazgatósági tag megválasztása, és a díjazás megállapítása

(6. napirendi pont)

A felügyelő bizottság az igazgatóság az új igazgatósági tag megválasztására irányuló igazgatósági előterjesztést megvizsgálta, és véleményében az igazgatóság létszámának bővítésével egyetért, az új igazgatósági tag személyével kapcsolatos véleményét, az igazgatóság közgyűlési szóbeli előterjesztése alapján terjeszti elő.

A felügyelő bizottság az új igazgatósági tag díjazására vonatkozó igazgatósági előterjesztést megvizsgálta, és azzal egyezően a közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

II.

A felügyelő bizottság a 2017. üzleti év során is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság igazgatóságának munkáját. A felügyelő bizottság a 2017. 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 részvényesek érdekeit.

Budapest, 2018. április 5. napján



(Gránicz János)

a felügyelő bizottság elnöke

