

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK JELENTÉSE

a Társaság 2020. április 30. napjára összehívott évi rendes közgyűlése részére

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság (1191 Budapest, Vak Bottyán u. 75/A-C. III. em. 21.) felügyelőbizottsága 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 foglaltak szerint megvizsgálta a Társaság 2019. 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 2019. 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 felügyelőbizottság a 2020. április 8. napján megtartott ülésén a 2020. április 30. 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 2019. üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény szerinti éves beszámolójáról; az igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról, valamint az adózott eredmény felhasználásáról

(1. napirendi pont)

- a. A Társaság 2019. üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény szerinti éves beszámolójának vizsgálata:

A felügyelőbizottság megvizsgálta a Társaság 2019. üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény rendelkezései alapján a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított egyedi éves beszámolóját, amelyben foglaltakkal egyetért. A felügyelőbizottság egyetért az igazgatóság 1/2020. (IV. 8.) számú határozatában foglalt előterjesztésével, amelyben indítványozza, hogy a közgyűlés az éves beszámolót az írásbeli adatokkal egyezően fogadja el, és állapítsa meg, hogy az éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 20.026.261,- eFt, a saját tőke összege 18.986.556,- eFt, a jegyzett tőke 9.000.001.000 Ft, az adózás előtti eredmény 410.292,- eFt, az adózott eredmény 413.773,- eFt.

- b. Az igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról (üzleti jelentés):

A felügyelőbizottság a Társaság 2020. április 30. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 1.) napirendi pontjához kapcsolódó üzleti jelentést megvizsgálta, és az abban foglaltakkal egyetért. A felügyelőbizottság egyetért az igazgatóság 2/2020. (IV. 8.) számú határozatába foglalt előterjesztésével, amelyben indítványozza, hogy a FORRÁS nyRt. 2019. üzleti évre vonatkozó éves beszámolójához kapcsolódóan készített, a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló igazgatósági jelentést (üzleti jelentés) a közgyűlés az írásban közzéteendő adatokkal egyezően fogadja el.

c. Az adózott eredmény felhasználása:

A felügyelőbizottság megvizsgálta az adózott eredmény felhasználására irányuló igazgatósági indítványt, amellyel egyetért. Ennek megfelelően egyetért az igazgatóság 3/2020. (IV. 8.) számú határozatában foglalt előterjesztésével, amelyben indítványozza, hogy a Társaság a közgyűlés határozata alapján az „A” sorozatú törzsrésztvényesek részére ne fizessen osztalékot, azonban döntsön úgy, hogy összesen 200.000.010 Ft-ot fordít az osztalékelsőbbbségi résztvényesek részére osztalék kifizetésére úgy, hogy a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényesek résztvényeseit résztvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényest pedig 10 Ft (1 %) osztalék illeti meg a résztvényekhez fűződő, és az Alapszabályban meghatározott jogosultságuk alapján.

A felügyelőbizottság egyetért az osztalékfizetés időpontjára vonatkozó előterjesztéssel is, amely szerint az igazgatóság az osztalék kifizetésére vonatkozó előterjesztésében a fizetés esedékességének napjaként egy olyan - az osztalékról döntő közgyűlési határozatnak a Társaság honlapján történő közzététele napjától számított 90 munkanapon belüli – időpont meghatározását indítványozza 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 osztalékot a FORRÁS nyRt. az értékpapír-számlavezetők útján fizeti ki a résztvényesek részére.

Az igazgatósági tagok részére megadható felmentvényre vonatkozó előterjesztés vizsgálata

(2. napirendi pont)

A felügyelőbizottság az igazgatósági tagok kérelmén alapuló, és a Társaság 2020. április 30. napjára kitűzött évi rendes közgyűlés 2.) napirendi pontjához kapcsolódó, és a 4/2020. (IV. 8.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelőbizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amely szerint a közgyűlés az igazgatóság tagjai: dr. Hidasi Emese, Leisztinger Tamás és Burány-Török Andrea Hajnalka részére az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységük megfelelőségét megállapító, és a Ptk. 3:117. § (1) bekezdésében meghatározott felmentvényt határozatában adja meg. A felügyelőbizottság tudomásul veszi, hogy a 2019. 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.

A BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült Felelős Társaságirányítási Jelentés vizsgálata

(3. napirendi pont)

A felügyelőbizottság megvizsgálta a Társaság igazgatósága által a 2019. 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, amelyben foglaltakkal egyetért. A felügyelőbizottság határozatában, és a közgyűlés számára ennek alapján készítendő Jelentésében megállapítja, 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, és javasolja, hogy a közgyűlés határozatával a Felelős Társaságirányítási Jelentést az írásbeli előterjesztéssel egyezően fogadja el.

Jelentés a Társaság 2019. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóról

(4. napirendi pont)

A felügyelőbizottság a Társaság 2019. üzleti évre vonatkozó, és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóját megvizsgálta, és azzal egyetért.

A felügyelőbizottság határozatában, és a közgyűlésen ismertető Jelentésében javasolja, hogy a közgyűlés a Társaság 2019. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint készített konszolidált éves beszámolóját a közgyűlés az igazgatóság írásbeli előterjesztésnek megfelelően fogadja el, és állapítsa meg, hogy a konszolidált éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 32.009.482,- eFt, a saját tőke nagysága 25.887.879,- eFt, az anyavállalatra jutó adózott eredmény 716.643,- eFt, a teljes átfogó jövedelem 994.452,- eFt.

Jelentés a Társaság 2019. évi LXVII. törvény szerinti javadalmazási politikájáról;

(5. napirendi pont)

A felügyelőbizottság megvizsgálta a Társaság igazgatósága által a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény rendelkezéseinek megfelelően megállapított javadalmazási politikát, amelyben foglaltakkal egyhangúlag egyetért. A felügyelőbizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amelyben az igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés a javadalmazási politikát az írásbeli előterjesztéssel egyezően fogadja el.

Felügyelőbizottsági tagok választása és díjazásuk megállapítása;

(6. napirendi pont)

A felügyelőbizottság a Társaság 2020. április 30. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 6. napirendi pontjához kapcsolódó, és a dr. Kiss Veronika és dr. Szöllősi Júlia felügyelő bizottsági tagok 2020. április 30. napjával történő visszahívására vonatkozó igazgatósági előterjesztést megvizsgálta, és azzal egyetért.

A felügyelőbizottság egyetért továbbá dr. Boóc Ádám és dr. Dobi Katalin – a 2020. május 1. napjától kezdődő, és a 2024. évben megtartandó évi rendes közgyűlés napjáig, de legfeljebb a 2024. április 30. napjáig terjedő időtartamra - felügyelőbizottsági tagnak történő megválasztására irányuló igazgatósági előterjesztéssel.

Auditbizottsági tagok választása a felügyelőbizottság független tagjai közül

(7. napirendi pont)

A felügyelőbizottság a Társaság 2020. április 30. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 7. napirendi pontjához kapcsolódó igazgatósági előterjesztést megvizsgálta. A felügyelőbizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amely szerint az igazgatóság indítványozza - felügyelőbizottsági taggá történő megválasztásuk esetén – dr. Boóc Ádám és dr. Dobi Katalin auditbizottsági tagokká történő megválasztását a felügyelőbizottsági tagságuk időtartamára, azaz 2020. május 1. napjától a 2024. évben megtartandó évi rendes közgyűlés napjáig, de legfeljebb a 2024. április 30. napjáig terjedő időtartamra.

II.

A felügyelőbizottság jelentésében Tájékoztatja a közgyűlést arról, hogy a 2019. üzleti év során is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság igazgatóságának munkáját. A felügyelőbizottság a 2019. 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, 2020. április 8. napján



(Gránicz János Attila)
a felügyelőbizottság elnöke