

AZ AUDITBIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

a FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság Felügyelő Bizottsága és a 2016. április 28. napjára összehívott évi rendes közgyűlése részére, a Társaság 2015. üzleti évére vonatkozó egyedi éves beszámoló, valamint a 2015. üzleti évre vonatkozó konszolidált éves beszámoló ellenőrzéséről

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság (1113 Budapest, Bartók Béla út 152.) Auditbizottsága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:291. § (1) bekezdésében meghatározott hatáskörében az alábbiak szerint véleményezi a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóját, továbbá a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó, és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóját.

I.

Az Auditbizottság a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó és a számviteli törvény szerinti egyedi éves beszámolóját megvizsgálta, ellenőrizte. Az Auditbizottság a Társaság 2016. április 28. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 1.) napirendi pontjához kapcsolódó véleményében egyetért az Igazgatóság közgyűlési előterjesztésével, amely szerint a közgyűlés a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóját az írásbelivel egyezően fogadja el, és állapítja meg, hogy az éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 20 776 980 000 Ft, a saját tőke összege 18 561 331 000 Ft, az adózás előtti eredmény – 787 881 000 Ft, az adózás utáni eredmény - 789 101 000 Ft.

Tekintettel arra, hogy az Auditbizottság vizsgálata szerint a fedezet rendelkezésre áll, véleményében egyetért a igazgatóság eredményelosztási 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 úgy, hogy a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényesek számára résztvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényeseknek pedig 10 Ft (1 %) osztalékot fizet a résztvényekhez fűződő jogosultságuk alapján. Ennek elfogadása esetén az auditbizottság javasolja annak közgyűlési határozatban történő megállapítását is, hogy a mérleg szerinti eredmény összege: - 789 101 000 Ft.

Az Auditbizottság javasolja a Felügyelő Bizottságnak a 2015. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóra és az eredményelosztási javaslatra vonatkozó igazgatósági előterjesztések elfogadását, és az előterjesztések közgyűlési elfogadását.

II.

Az Auditbizottság a Társaság 2015. üzleti évére vonatkozó, a nemzetközi számviteli standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált éves beszámolóját ellenőrizte, megvizsgálta.

Az Auditbizottság a Társaság 2016. április 28. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 2.) napirendi pontjához kapcsolódó véleményében egyetért az Igazgatóság előterjesztésével. Az Auditbizottság javasolja a Felügyelő Bizottságnak valamint a Közgyűlésnek, hogy határozatával a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó, és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált éves beszámolóját az igazgatósági előterjesztésnek megfelelően fogadja el, és határozatában állapítsa meg, hogy a konszolidált éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 40 705 750 000 Ft, a cégcsoportra jutó saját tőke nagysága 30 925 895 000 Ft, az adózás előtti eredmény 159 377 000 Ft, a cégcsoportra jutó mérleg szerinti eredmény – 1 061 927 000 Ft, amelyből az anyavállalatra jutó mérleg szerinti eredmény – 1 214 107 000 Ft.

Budapest, 2016. április 5. napján



dr. Szöllősi Júlia

az Auditbizottság tagja



dr. Kiss Veronika

az Auditbizottság elnöke



Kiss-Forgács Éva Mária

az Auditbizottság tagja