

AZ AUDITBIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság Felügyelő Bizottsága és 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.) Auditbizottsága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:291. § (1) bekezdésében meghatározott hatáskörében az alábbiak szerint véleményezi a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított egyedi éves beszámolóját, és a konszolidált (összevont) éves beszámolóját.

I.

Az Auditbizottság a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó a számviteli törvény alapján a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított egyedi éves beszámolóját megvizsgálta, ellenőrizte.

Az Auditbizottság a Társaság 2018. április 27. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 1.) napirendi pontjához kapcsolódó véleményében egyetért az Igazgatóság közgyűlési előterjesztésével, amely szerint a közgyűlés a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó egyedi éves beszámolóját az írásbelivel egyezően fogadja el, és állapítja 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.

Az Auditbizottság véleményében – tekintettel arra, hogy vizsgálata szerint a fedezet rendelkezésre áll - egyetért a igazgatóság eredményfelosztási javaslatával, amely szerint a Társaság a közgyűlés határozata alapján az „A” sorozatú törzsrésztvényesek részére osztalékot ne fizessen, azonban összesen 200.000.010 Ft-ot fordítson az osztalékelsőbbbségi résztvényesek részére történő osztalék kifizetésére úgy, hogy a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényesek részvényesei számára résztvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi résztvényeseknek pedig 10 Ft (1 %) osztalékot fizet a résztvényekhez fűződő jogosultságuk alapján.

Az Auditbizottság javasolja a Felügyelő Bizottságnak, hogy a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó éves beszámolójára és az eredményfelosztási javaslatra vonatkozó igazgatósági előterjesztésekkel értesen egyet, és Jelentésében javasolja azoknak közgyűlési elfogadását.

II.

Az Auditbizottság a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóját megvizsgálta és ellenőrizte.

Az Auditbizottság a Társaság 2018. április 27. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 5.) napirendi pontjához kapcsolódó véleményében javasolja a Felügyelő Bizottságnak, hogy a közgyűlésen ismertető Jelentésében a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált éves beszámolójával értsen egyet, és annak az igazgatóság által előzetesen közzétett írásbeli előterjesztéssel egyező közgyűlési elfogadását javasolja azzal, hogy a közgyűlés határozatában 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.

Budapest, 2018. április 5. napján

dr. Szöllősi Júlia
az Auditbizottság tagja

dr. Kiss Veronika
az Auditbizottság elnöke

Kiss-Forgács Éva Mária
az Auditbizottság tagja