

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGÁNAK JELENTÉSE

a Társaság 2019. április 29. 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 foglaltak szerint megvizsgálta a Társaság 2018. 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 2018. 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 2019. április 5. napján megtartott ülésén a 2019. április 29. 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 2018. üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény szerinti éves beszámolóról; az igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról, valamint az adózott eredmény felhasználásáról

(1. napirendi pont)

- a. A Társaság 2018. üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény szerinti éves beszámolójának vizsgálata:

A felügyelő bizottság megvizsgálta a Társaság 2018. 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. Az igazgatóság egyetért az igazgatóság 1/2019. (IV.5.) 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 20.036.661.000 Ft, a saját tőke összege 18.772.782.000 Ft, a jegyzett tőke 9.000.001.000 Ft, az adózás előtti eredmény 35.046.000 Ft, az adózott eredmény 25.933.000 Ft.

(1/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

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

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 1.) napirendi pontjához kapcsolódó üzleti jelentést megvizsgálta, és az abban foglaltakkal egyetért. A felügyelőbizottság egyetért az igazgatóság 2/2019. (IV.5.) számú határozatába foglalt előterjesztésével, amelyben indítványozza, hogy a FORRÁS nyRt. 2018. üzleti évre vonatkozó éves beszámolójához kapcsolódóan készített, a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló igazgatósági jelentést (üzleti jelentés) a közgyűlés az írásban közzétéendő adatokkal egyezően fogadja el.

(2/2019. (IV.5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

- c. Az adózott eredmény felhasználása:

A felügyelő bizottság megvizsgálta az adózott eredmény felhasználására irányuló igazgatósági indítványt, amellyel egyetért. Ennek megfelelően egyetért az igazgatóság 3/2019. (IV.5.) 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 felügyelő bizottság 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.

(3/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

Az igazgatósági tagok részére megadható felmentvényre vonatkozó előterjesztés vizsgálata

(2. napirendi pont)

A felügyelő bizottság az igazgatósági tagok kérelmén alapuló, és a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlés 2.) napirendi pontjához kapcsolódó, és a 4/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amely szerint a közgyűlés az igazgatóság tagjai: dr. Hidasi Emese, Leisztinger Tamás, Burány-Török Andrea Hajnalka és Sasinszki

Ágnes részére az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységük megfelelőségét megállapító, és a Ptk. 3:117. § (1) bekezdésében meghatározott felmentvényt határozatában adja meg. A felügyelő bizottság tudomásul veszi, hogy a 2018. 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.
(4/2019. (IV.5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

A BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült Felelős Társaságirányítási Jelentés vizsgálata

(3. napirendi pont)

A felügyelő bizottság megvizsgálta a Társaság igazgatósága által a 2018. 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 felügyelő bizottság 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.

(5/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

Jelentés a Társaság 2018. üzleti évére vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóról

(4. napirendi pont)

A felügyelő bizottság a Társaság 2018. üzleti évére vonatkozó, és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóját megvizsgálta, és azzal egyetért.

A felügyelő bizottság határozatában, és a közgyűlésen ismertető Jelentésében javasolja, hogy a közgyűlés a Társaság 2018. üzleti évére 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 31.331.857.000 Ft, a cégcsoportra jutó saját tőke nagysága 25.302.610.000 Ft, az anyavállalatra jutó adózott eredmény 488.031.000 Ft, a cégcsoportra jutó adózott eredmény 886.434.000 Ft.

(6/2019. (IV. 5.) számú határozat)

Igazgatósági tagok választása, és a díjazásuk megállapítása;

(5. napirendi pont)

a. igazgatósági tagok választása

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 5. napirendi pontjához kapcsolódó, és a 7/2019. (IV.29.) igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta, azzal egyetért, és jelentésében javasolja annak közgyűlési tudomásul vételét, hogy dr. Hidas Emese, Leisztinger Tamás, Burány-Török Hajnalka Andrea és Sasinszki Ágnes igazgatósági tagok e jogviszonya, a megbízatásuk időtartamának lejáta miatt az évi rendes közgyűlés napján, azaz 2019. április 29. napján megszűnik.

(7/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 5. napirendi pontjához kapcsolódó, és a 8/2019. (IV.29.) igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság egyetért dr. Hidas Emese, Leisztinger Tamás, Burány-Török Andrea Hajnalka és Sasinszki Ágnes igazgatósági taggá történő újraválasztásával a 2019. április 30. napjától kezdődő, és a 2024. évben megtartandó évi rendes közgyűlés napjáig, de legfeljebb a 2024. április 30. napjáig terjedő időtartamra.

(8/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

b. az igazgatósági tagok díjazása

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 5. napirendi pontjához kapcsolódó, az igazgatósági tagok díjazására vonatkozó 9/2019. (IV.29.) igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, és jelentésében javasolja annak közgyűlési annak közgyűlési megállapítását, hogy a megválasztandó igazgatósági tagok e megbízatásukat díjazás nélkül látják el.

(9/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

Felügyelőbizottsági tagok választása és díjazásuk megállapítása;

(6. napirendi pont)

a. felügyelőbizottsági tagok választása

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 5. napirendi pontjához kapcsolódó 10/2019. (IV.29.) igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta, és azzal egyetért. A felügyelő bizottság jelentésében javasolja annak közgyűlési határozattal történő tudomásul vételét, hogy Gránicz János, Kiss-Forgács Éva Mária, dr. Felföldi Nóra, dr. Kiss Veronika és dr. Szöllösi Júlia felügyelő bizottsági tagok e jogviszonya, a megbízatásuk időtartamának lejáta miatt, az évi rendes közgyűlés napján, azaz 2019. április 29. napján megszűnik.

(10/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

A felügyelő a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 6. napirendi pontjához kapcsolódó, a jelenlegi felügyelő bizottsági tagok 2019. április 30. napjától kezdődő, és a 2024. évben megtartandó évi rendes közgyűlés napjáig, de legfeljebb a 2024. április 30. napjáig terjedő időtartamra történő újraválasztására irányuló 11/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban foglalt igazgatósági előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért.

(11/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

b. a felügyelőbizottsági tagok díjazásának megállapítása

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 6. napirendi pontjához kapcsolódó, és a felügyelő bizottsági tagok díjazására vonatkozó 12/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amelyben az igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés a felügyelő bizottság tagjai részére, tekintet nélkül a felügyelő bizottságon betöltött tisztségükre, személyenként havi bruttó 60.000 (hatvanezer) Ft díjazást állapítson meg az e megbízatásukhoz tartozó feladataik ellátása fejében.

(12/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

Auditbizottsági tagok választása a felügyelő bizottság független tagjai közül

(7. napirendi pont)

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 7. napirendi pontjához kapcsolódó 13/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amely szerint az igazgatóság indítványozza annak közgyűlési tudomásul vételét, hogy Kiss-Forgács Éva Mária, dr. Kiss Veronika és dr. Szöllösi Júlia auditbizottsági tagok e megbízatása 2019. április 29. napján, a felügyelő bizottsági tagságuk lejárta folytán megszűnik.

(13/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 7. napirendi pontjához kapcsolódó 14/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, és - felügyelő bizottsági taggá történő újraválasztásuk esetén – javasolja Kiss-Forgács Éva Mária, dr. Kiss Veronika és dr. Szöllösi Júlia auditbizottsági tagokká történő újraválasztását a felügyelő bizottsági tagságuk időtartamára, azaz 2019. április 30. napjától a 2024. évben megtartandó évi rendes közgyűlés napjáig, de legfeljebb a 2024. április 30. napjáig terjedő időtartamra.

(14/2019. (IV.5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

Könyvvizsgáló választása és díjazásának megállapítása

(8. napirendi pont)

a. könyvvizsgáló választása

A felügyelő bizottság a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 8. napirendi pontjához kapcsolódó 15/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amelyben indítványozza annak közgyűlési határozattal történő tudomásul vételét, hogy a Társaság állandó könyvvizsgálója, a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. e megbízatása az évi rendes közgyűlés napján, azaz 2019. április 29. napján megszűnik.

(15/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

A felügyelő bizottság a tagok egyhangú szavazatával meghozott határozatában a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 8. napirendi pontjához kapcsolódó 16/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság az igazgatóság közgyűlési előterjesztésével egyetért, amelyben indítványozza a BDO Magyarország Kft. (1103 Budapest, Kőér utca 2/A. C. épület; Cg. 01-09-867785; MKVK nyt. száma: 002387) állandó könyvvizsgálóvá történő újraválasztását a 2019. április 30. napjától számított harmadik évben megtartandó, és a számviteli törvény szerinti éves valamint a konszolidált éves beszámolót elfogadó évi rendes közgyűlés napjáig, de legkésőbb a 2022. június 30. napjáig terjedő határozott időtartamra. A BDO Kft. újraválasztása esetén a felügyelő bizottság egyetért annak közgyűlési tudomásul vételével is, hogy a könyvvizsgáló cég a Társaság könyvvizsgálataért személyében is felelős könyvvizsgálójává Baumgartner Ferenc (1037 Budapest, Kunigunda útja 22., anyja neve: Szajki Margit) okleveles könyvvizsgálót jelöli ki.

(16/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

b. a könyvvizsgáló díjazásának megállapítása

A felügyelő bizottság a tagok egyhangú szavazatával meghozott határozatában a Társaság 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlése 8. napirendi pontjához kapcsolódó 17/2019. (IV.5.) számú igazgatósági határozatban írt előterjesztést megvizsgálta. A felügyelő bizottság egyetért azzal, hogy a közgyűlés határozatában a könyvvizsgáló cég díjazását évi 6.500.000 (hatmillió-ötszázezer) Ft + ÁFA összegben állapítsa meg, amely díjazás magában foglalja a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint készített éves és konszolidált éves beszámoló auditálását is.

(17/2019. (IV. 5.) számú felügyelőbizottsági határozat)

II.

A felügyelő bizottság jelentésében Tájékoztatja a közgyűlést arról, hogy a 2018. üzleti év során is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság igazgatóságának munkáját. A felügyelő bizottság a 2018. 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, 2019. április 5. napján


(Gránicz János)
a felügyelő bizottság elnöke