

AZ AUDITBIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság Felügyelő Bizottsága és 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.; Cg.01-10-043872) Auditbizottsága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:291. § (1) bekezdésében meghatározott hatáskörében az alábbiak szerint véleményezi a Társaság 2018. üzleti évre vonatkozó Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított egyedi éves beszámolóját, és a konszolidált (összevont) éves beszámolóját, valamint az állandó könyvvizsgáló kiválasztását.

I.

Az Auditbizottság a Társaság 2018. üzleti évre vonatkozó és a számviteli törvény alapján, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított egyedi éves beszámolóját megvizsgálta, ellenőrizte, és az írásbeli adatokkal egyetért.

Az Auditbizottság véleményében megállapítja, hogy a FORRÁS nyRt. számviteli törvény rendelkezései alapján, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított 2018. üzleti évre vonatkozó éves beszámolója 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.

Az Auditbizottság véleményében megállapítja, hogy tekintettel arra, hogy vizsgálata szerint a jogszabályoknak megfelelő fedezet rendelkezésre áll, egyetért a igazgatóságnak az adózott eredmény felhasználására irányuló javaslatával, amely szerint a Társaság a közgyűlés határozata alapján az „A” sorozatú törzsrésvényesek részére ne fizessen osztalékot, azonban összesen 200.000.010 Ft-ot fordítson az osztalékelsőbbbségi részvényesek részére történő osztalék kifizetésére úgy, hogy a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvényesek részvényesei számára részvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvényeseknek pedig 10 Ft (1 %) osztalékot fizet a részvényekhez fűződő jogosultságuk alapján.

II.

Az Auditbizottság a Társaság 2018. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált (összevont) éves beszámolóját megvizsgálta és ellenőrizte, és az írásbeli adatokkal egyetért.

Az Auditbizottság véleményében megállapítja, hogy a FORRÁS nyRt. 2018. üzleti évre vonatkozó, a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált éves beszámolója 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.

III.

Az Auditbizottság az véleményében egyetért azzal, hogy a 2019. április 29. napjára kitűzött évi rendes közgyűlés határozatával az Alapszabályban meghatározott időtartamra, azaz a megválasztás időpontjától 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 Társaság állandó könyvvizsgálójává válassza újra a BDO Magyarország Kft.-t (1103 Budapest, Kőér utca 2/A. C. épület; Cg. 01-09-867785; MKVK nyt. száma: 002387).

Budapest, 2019. április 5. napján

dr. Szöllősi Júlia
az Auditbizottság tagja

dr. Kiss Veronika
az Auditbizottság elnöke

Kiss-Forgács Éva Mária
az Auditbizottság tagja