

**A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság
felügyelő bizottságának jelentése
a Társaság 2016. április 28. 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 pontjában meghatározott ellenőrzési jogkörében megvizsgálta a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó egyedi éves beszámolóját, a Társaság ügyvezetése tevékenységét, a Társaság vagyoni és jövedelmi helyzetét bemutató éves jelentést, és a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó - a nemzetközi pénzügyi beszámolási standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított - konszolidált (összevont) éves beszámolóját, valamint az évi rendes közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi előterjesztést.

A felügyelő bizottság a 2016. április 5. napján megtartott ülésén a 2016. április 28. napjára kitűzött évi rendes közgyűlés valamennyi napirendi pontjára vonatkozó igazgatósági előterjesztést véleményezte, amely alapján az alábbi jelentést terjeszti a közgyűlés elé:

I.

A. Jelentés a Társaság 2015. üzleti évről, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolójáról és az ügyvezetés tevékenységéről

A felügyelő bizottság egyetért az igazgatóságnak a Társaság 2015. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámolójára vonatkozó előterjesztésével. A felügyelő bizottság jelentésében javasolja, hogy a számviteli törvény szerinti éves beszámolót a közgyűlés az igazgatósági előterjesztésnek megfelelően fogadja el, és határozatában állapítsa 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.

A felügyelő bizottság határozatával és az ezen alapuló jelentésében egyetért a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló, és az igazgatóság által készített üzleti jelentéssel, és javasolja, hogy a közgyűlés azt az éves beszámoló részeként fogadja el.

B. Jelentés az eredmény felosztására irányuló igazgatósági előterjesztésről

A felügyelő bizottság egyetért az igazgatóság eredményfelosztási javaslatával, és azt a közgyűlés számára elfogadásra javasolja. A felügyelő bizottság jelentésében egyetért azzal az előterjesztéssel, hogy a Társaság a közgyűlés határozata alapján az „A” sorozatú törzsrésztulajdonosok részére ne fizessen osztalékot, azonban döntsön úgy, hogy az eredménytartalék igénybevételeivel összesen 200.000.010 Ft-ot fordít az osztalékelsőbbiségi

részvényesek részére osztalék kifizetésére úgy, hogy a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvények részvényeseit részvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvényest pedig 10 Ft (1 %) osztalék illeti meg a részvényekhez fűződő, és az Alapszabályban meghatározott jogosultságuk alapján. Az eredményfelosztásra irányuló előterjesztés elfogadása esetén a közgyűlés állapítsa meg, hogy a mérleg szerinti eredmény összege: - 789 101 000 Ft.

A felügyelő bizottság egyetért az osztalékfizetés időpontjára vonatkozó igazgatósági előterjesztéssel is, és annak közgyűlési elfogadását javasolja. Ennek megfelelően az igazgatóság az osztalék kifizetésére egy olyan - az osztalékról döntő közgyűlési határozatnak a Társaság honlapján történő közzététele napjától számított 90 munkanapon belüli - időpontot indítványoz, amelynek pontos napját az igazgatóság a közgyűlést követően meghozott határozatában állapítja 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. megbízása alapján a KELER Zrt. útján fizeti ki.

C. Jelentés a Felelős Társaságirányítási Jelentés vizsgálatáról

A felügyelő bizottság megvizsgálta a Társaság igazgatósága által a 2015. 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. A felügyelő bizottság 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, amelyre tekintettel javasolja, hogy a közgyűlés a jelentést és az igazgatósági nyilatkozatot határozatával fogadja el.

D. Jelentés az igazgatósági tagok részére megadható felmentvényre vonatkozó előterjesztés vizsgálatáról

A felügyelő bizottság egyetért azzal az igazgatósági kérelem alapján készült előterjesztéssel, hogy a Társaság évi rendes közgyűlése határozatával az igazgatóság tagjai – dr. Hidasi Emese, Zsigmondi Panna, Sántha Gergely és Bócsai Betta Bernadett - részére a Ptk. 3:117. § (1) bekezdésében meghatározott felmentvény adja meg, és javasolja, hogy a közgyűlés az igazgatóság előterjesztését határozatával fogadja el.

A felügyelő bizottság tudomásul veszi, hogy a 2015. 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.

II.

Jelentés a Társaság 2015. üzleti évről vonatkozó és az IAS/IFRS szabályok szerint készített konszolidált éves beszámolójára vonatkozó igazgatósági előterjesztésről

A felügyelő bizottság megvizsgálta a Társaság 2015. üzleti évről vonatkozó, és az IAS/IFRS szabályok szerint készített konszolidált éves beszámolójára vonatkozó igazgatósági előterjesztést, és azzal egyetért.

A felügyelő bizottság határozatában és az ezen alapuló jelentésében javasolja a közgyűlésnek, hogy a 2015. üzleti évről vonatkozó konszolidált éves beszámolót az igazgatósági előterjesztéssel egyezően fogadja el, és 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.

III.

A felügyelő bizottság a 2015. üzleti év során is folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság igazgatóságának munkáját. A felügyelő bizottság a 2015. 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, 2016. április 5. napján



(Gránicz János)

a felügyelő bizottság elnöke