

## K Ö Z Z É T É T E L

A **FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság** (1113 Budapest, Bartók Béla út 152.; cégjegyzékszám: 01-10-043872) Igazgatósága, a 2012. március 21. napján közzétett hirdetményben **2012. április 27. napjára összehívott évi rendes közgyűlés** egyes napirendi pontjaihoz kapcsolódó – és a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) 304. § (1) bekezdésben meghatározott – adatokat, előterjesztéseket az alábbiak szerint teszi közzé:

- 1.) **A 2011. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámoló elfogadása; döntés az adózott eredmény felhasználásáról; határozat az igazgatóság által előterjesztendő, és a BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült felelős társaságirányítási jelentésről;**
- a.) **A 2011. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti éves beszámoló elfogadása; döntés az adózott eredmény felhasználásáról;**

A Társaság Igazgatósága a magyar számviteli elvek szerint a 2011. december 31.-ei fordulónapra elkészített számviteli törvény szerinti éves beszámoló tervezetének lényeges adatairól az alábbiak szerint tájékoztatja a tisztelt Részvényeseket (adatok az előző üzleti év azonos adataival történő összehasonlításban):

<b>Adatok eFt-ban</b>	<b>2010.12.31</b>	<b>2011.12.31</b>
Befektetett eszközök	18 877 943	20 134 160
Forgóeszközök	2 927 260	4 630 265
Aktív időbeli elhatárolások	99 375	563 759
<b>Eszközök összesen</b>	<b>21 904 578</b>	<b>25 328 184</b>
Saját tőke	19 017 206	21 569 595
Céltartalékok	0	0
Kötelezettségek	2 676 510	3 746 266
Passzív időbeli elhatárolások	210 862	12 323
<b>Források összesen</b>	<b>21 904 578</b>	<b>25 328 184</b>
Értékesítés nettó árbevétele	184 506	166 129
Üzemi (üzleti) tevékenység	-320 426	-265 346
Pénzügyi műveletek eredménye	371 367	3 017 975
Szokásos vállalkozási eredmény	50 941	2 752 629
Rendkívüli eredmény	-42 849	-240
Adózás előtti eredmény	8 092	2 752 389
Adózott eredmény	8 092	2 752 389
Mérleg szerinti eredmény	8 091	*2 552 389

\* A mérleg szerinti eredmény meghatározása az Igazgatóságnak eredmény felosztására vonatkozó indítványában szereplő adatok figyelembe vételével történt.

Az eredmény felosztása tekintetében az Igazgatóság javasolja, hogy a Társaság a közgyűlés határozata alapján csak a „B” és a „C” sorozatú részvényesek részére fizessen osztalékot az eredménytartalék igénybe vételével, amelynek összege a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvények esetében részvényeként 50 Ft, a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvény esetében pedig részvényeként 10 Ft, az Alapszabályban meghatározottak szerint.

**Határozati javaslat:**

*Az igazgatóság előterjesztésében indítványozza, hogy a közgyűlés határozatával a Társaság 2011. üzleti évre vonatkozó a számviteli törvény szerinti éves beszámolót az írásbeli adatokkal egyezően fogadja el, és állapítsa meg, hogy az éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 25.328.184 eFt, a saját tőke nagysága 21.569.595. eFt, az adózás előtti eredmény 2.752.389 eFt, az adózott eredmény pedig 2.752.389 eFt.*

*Az eredmény felosztása tekintetében az igazgatóság közgyűlési előterjesztésében indítványozza, hogy a Társaság a közgyűlés határozata alapján az „A” sorozatú törzsrésztvényesek részére osztalékot ne fizessen, míg az eredménytartalék igénybevétele nélkül, az adózott eredményből összesen 200.000.010 Ft-ot fordítson az osztalékelsőbbbségi részvényesek részére történő osztalék kifizetésére, azaz a „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvényesek részvényeseit részvényenként 50 Ft (5 %), a „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvényest pedig 10 Ft (1 %) osztalék illeti meg a részvényekhez fűződő jogosultságuk alapján, míg az adózott eredmény ezt meghaladó része eredménytartalékba kerül. Ezt követően a közgyűlés állapítsa meg, hogy a mérleg szerinti eredmény összege: 2.552.389 eFt.*

*Az igazgatóság az osztalék kifizetésére vonatkozó előterjesztésében a fizetés esedékességének időpontjaként az osztalékról döntő közgyűlési határozatról szóló közleménynek a Társaság honlapján történő közzététele napjától számított 90 munkanapon belüli időpontot javasol, amelynek pontos időpontját a közgyűlést követően meghozandó igazgatósági határozatban állapítja meg azzal, hogy erről a Társaság honlapján közleményt jelentet meg az osztalékfizetés kezdő időpontját (az esedékesség napját) megelőzően legalább 10 munkanappal.*

**b.) Határozat az igazgatóság által előterjesztendő, és a BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült felelős társaságirányítási jelentésről;**

Az Igazgatóság a közgyűlésen előterjeszti a BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült felelős társaságirányítási jelentését, amelyeket a résztvevők rendelkezésére bocsát. Az FT Jelentést a felügyelő bizottság és az audit bizottság is megtárgyalta és jóváhagyta.

**Határozati javaslat:**

**Az Igazgatóság előterjesztésében indítványozza, hogy a közgyűlés határozatával fogadja el az Igazgatóság által, a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján elkészített, és a felügyelő bizottság, valamint az audit bizottság által jóváhagyott, a 2011. üzleti évben követett felelős társaságirányítási gyakorlatot összefoglaló jelentést és nyilatkozatot.**

**2.) A 2011. üzleti évre vonatkozó, és a számviteli törvény szerinti konszolidált (összevont) éves beszámoló elfogadása;**

A Társaság Igazgatósága a nemzetközi számviteli standardoknak (IAS/IFRS) megfelelő számviteli elvek szerint összeállított, és a 2011. december 31.-ei fordulónapra elkészített konszolidált éves beszámoló tervezetének lényeges adatairól az alábbiak szerint tájékoztatja a tisztelt Részvényeseket (adatok az előző üzleti év azonos adataival történő összehasonlításban):

<b>Adatok E Ft-ban</b>	<b>2010. 12. 31.</b>	<b>2011.12.31</b>
Forgóeszközök	9 946 368	9 924 777
Befektetett (éven túli) eszközök	26 656 478	27 029 504
Biológiai eszközök	1 970 122	2 850 181
<b>Eszközök összesen</b>	<b>38 572 968</b>	<b>39 804 462</b>
Rövid lejáratú kötelezettségek	9 755 675	8 013 331
Céltartalékok	2 767	22 598
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 575 381	4 353 753
Külső tagok részesedése	1 994 810	2 465 119
Saját tőke (anyavállalatra jutó)	22 244 335	24 949 661
<b>Források összesen</b>	<b>38 572 968</b>	<b>39 804 462</b>
Értékesítés nettó árbevétele	4 719 752	7 424 669
Működési eredmény	104 868	1 661 105
Pénzügyi műveletek eredménye	2 126 340	1 293 951
Szokásos vállalkozási eredmény	2 231 208	2 955 056
Adózás előtti eredmény	2 231 208	2 955 056
Mérleg szerinti eredmény (anyaváll.-ra jutó)	1 796 993	2 705 326

**Határozati javaslat:**

*Az Igazgatóság előterjesztésében indítványozza, hogy a közgyűlés a Társaság 2011. üzleti évére vonatkozó, a nemzetközi pénzügyi számviteli standardoknak megfelelő számviteli elvek szerint összeállított konszolidált éves beszámolóját az írásbelivel egyezően fogadja el azzal, hogy állapítsa meg, hogy a konszolidált éves beszámoló mérlegének mérlegfőösszege 39.804.462 eFt, a cégcsoportra jutó saját tőke nagysága 27.414.780 eFt, az adózás előtti eredmény 2.955.056 eFt, a cégcsoportra jutó mérleg szerinti eredmény pedig 2.900.152 eFt (melyből az anyavállalatra jutó mérleg szerinti eredmény 2.705.326 eFt).*

A FORRÁS nyRt. 2011. üzleti évre vonatkozó éves valamint konszolidált éves beszámolójának teljes tervezete a jelen közzététel napjától a Társaság székhelyén (1113 Budapest, Bartók Béla út 152. I. em. 112. szoba; telefon: 430-36-20) **hétfőn és szerdán 10.00 – 14.00 óráig, valamint pénteken 10.00 – 12.00 óráig** megtekinthető.

**Az Igazgatóság tájékoztatja a tisztelt Részvényeseket arról, hogy a Társaság 2011. üzleti évére vonatkozó a számviteli törvény szerinti éves, valamint a konszolidált éves beszámolót, továbbá az igazgatóságnak az eredmény felosztására vonatkozó indítványát a Társaság felügyelő bizottsága és audit bizottsága is megtárgyalta, és mindkét testület jelentésében a beszámolók írásbeli adataival egyetért, és egyetért az azoknak elfogadására vonatkozó igazgatósági előterjesztéssel.**

**3.) Felügyelő bizottsági tag lemondása folytán új felügyelő bizottsági tag választása;**

A Társaság 2009. május 1. napjától kezdődő hatállyal a 2014. évben megtartandó évi rendes közgyűlés napjáig, de legkésőbb 2014. április 30. napjáig terjedő időtartamra megválasztott felügyelő bizottsági tagjai közül Loványi Istvánné tag – akit egyben a közgyűlés az audit bizottság tagjává is megválasztott – megbízatása lemondása folytán a közgyűlés napján megszűnik, amelyre tekintettel helyette új felügyelő bizottsági tagot kell a közgyűlésnek választania. A megválasztandó új felügyelő bizottsági tag személyére az igazgatóság – az audit bizottság javaslatára - a közgyűlésen tesz előterjesztést.

#### **4.) Döntés könyvvizsgáló választásáról és díjazásának megállapításáról;**

A Társaság könyvvizsgálója, az EUROFORSZ Kft. megbízatása 2009. május 1. napjától kezdődően a 2012. évben megtartandó éves és konszolidált éves beszámolót elfogadó közgyűlés napjáig, de legfeljebb 2012. június 30. napjáig szól.

Tekintettel, arra, hogy a könyvvizsgáló megbízatása az éves és a konszolidált éves beszámolót elfogadó közgyűlés napján lejár, a 2012. április 27. napján megtartandó közgyűlésnek az Alapszabály 31.4 pontjában meghatározott időtartamra könyvvizsgálót kell választania, és döntenie kell a könyvvizsgáló díjazásának megállapításáról is.

#### ***Határozati javaslat:***

***Az Igazgatóság előterjesztésében indítványozza, hogy a közgyűlés határozatával 2012. május 1. napjától kezdődően a Társaság 2015. évben megtartandó, a számviteli törvény szerinti éves és konszolidált éves beszámolóját elfogadó közgyűlése időpontjáig, de legfeljebb 2015. június 30. napjáig terjedő időtartamra válassza meg a Társaság könyvvizsgálójává az EUROFORSZ Könyvvizsgáló és Pénzügyi - Gazdasági Tanácsadó Kft.-t (1133 Budapest, Gogol u. 27. fszt. 1.; cégjegyzékszám: 01-09-362029; MKVK nyilvántartási száma: 000117) személyében is felelős Garay László Sándorné (2030 Érd, Kossuth L. u. 149.; MKVK nyilvántartási szám: 003683) könyvvizsgálót.***

A könyvvizsgáló díjazása tekintetében az Igazgatóság a közgyűlésen tesz előterjesztést.

#### **5.) Audit bizottsági tag választása;**

Hivatkozással a 3. napirendi pontnál írtakra, tekintettel arra, hogy Loványi Istvánné felügyelő bizottsági tagságának megszűnésével audit bizottsági tagsága is megszűnik, a közgyűlésnek határoznia kell a felügyelő bizottság tagjai közül egy új audit bizottsági tag megválasztásáról is.

Az új audit bizottsági tag személyére irányuló előterjesztését az Igazgatóság a közgyűlésen ismerteti.

**6.) Az Alapszabály módosítása (döntés a 2011. évi CLVI. évi törvény, valamint a 2011. évi CXCVII. törvény (Módtv.) rendelkezései alapján szükséges változások alapszabályi rendelkezéseken történő átvezetéséről; továbbá döntés telephely létesítéséről).**

Az igazgatóság előterjesztése az Alapszabály alábbi rendelkezéseinek módosítására irányul:\*

\*(az Alapszabály módosítandó pontjait az igazgatóság hatályos Alapszabály rendelkezéseinek növekvő sorrendjében, és ugyanazon pontjaival történő összehasonlításban közli)

<p><b>A JELENLEG HATÁLYOS ALAPSZABÁLY ÉRINTETT RENDELKEZÉSE ÉS ANNAK SZÖVEGE</b></p>	<p><b>A SZÖVEG MÓDOSÍTÁSÁRA IRÁNYULÓ ELŐTERJESZTÉS</b>  <i>az Alapszabály módosítandó rendelkezései és módosítandó szövege dőlt, vastag szedéssel megjelölve *</i></p>
<p><b>2. A Társaság székhelye:</b></p> <p>1113 Budapest, Bartók Béla út 152., I. emelet 115. szám</p>	<p><b>2. *A Társaság székhelye és telephelye:</b></p> <p><b>2.1 A Társaság székhelye:</b> 1113 Budapest, Bartók Béla út 152., I. emelet 115. szám</p> <p><b><u>2.2 A Társaság telephelye:*</u></b> <b><u>1191 Budapest, Vak Bottyán utca 75/A-C.</u></b></p>
<p><b>11.1.2 osztalékelőleg</b> (a részvényekhez fűződő jogok)</p> <p>A Gt. 221. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az Alapszabály lehetővé teszi, hogy a Társaság két, egymást követő számviteli törvény szerinti beszámoló közötti időszakban a részvényesek részére osztalékelőleget fizessen, ha:</p> <p>a.) a számviteli törvény szerint készített közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik az osztalékelőleg fizetéséhez szükséges fedezettel, azzal, hogy a kifizetés nem haladhatja meg az utolsó éves beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a számviteli törvényben foglaltak alapján megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét, és a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje a kifizetés következtében nem csökkenhet az alaptőke összege alá, továbbá</p> <p>b.) a részvényesek vállalják az osztalékelőleg visszafizetését, amennyiben utóbb, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló alapján megállapítható, hogy az osztalékfizetésre nem lenne jogszabályi lehetőség.</p> <p>Az Alapszabály felhatalmazza az igazgatóságot, hogy az osztalékelőleg kifizetéséről rendelkező határozatot – a felügyelő bizottság előzetes jóváhagyása mellett – saját hatáskörében hozza meg.</p> <p>Az osztalékelőleg kifizetéséről, annak helyéről és idejéről az igazgatóság hirdetményt tesz közzé, és az esetleges visszafizetés kötelezettségéről a részvényesek az osztalékelőleg átvételekor írásban nyilatkoznak.</p> <p>Az osztalékelőleg fizetésének mértékéről, valamint az osztalékelőleg fizetésének kezdő napjáról rendelkező igazgatósági határozaton alapuló közlemény első megjelenése, és az osztalékelőleg kifizetésének kezdő időpontja közötti időpontja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie.</p>	<p><b>11.1.2* osztalékelőleg</b> (a részvényekhez fűződő jogok)</p> <p>A Gt. 221. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az Alapszabály lehetővé teszi, hogy a Társaság két, egymást követő számviteli törvény szerinti beszámoló közötti időszakban a részvényesek részére osztalékelőleget fizessen, ha:</p> <p>a.) a számviteli törvény szerint készített közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik az osztalékelőleg fizetéséhez szükséges fedezettel, azzal, hogy a kifizetés nem haladhatja meg az utolsó éves beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a számviteli törvényben foglaltak alapján megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét, és a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje a kifizetés következtében nem csökkenhet az alaptőke összege alá, továbbá</p> <p>b.) a részvényesek vállalják az osztalékelőleg visszafizetését, amennyiben utóbb, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló alapján megállapítható, hogy az osztalékfizetésre nem lenne jogszabályi lehetőség.</p> <p><b><u>*Az osztalékelőleg fizetése során a közbenső mérlegben foglaltakat a közbenső mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül lehet figyelembe venni. Osztalékelőleg a mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül, a számviteli törvény szerinti beszámoló alapján is fizethető.*</u></b></p> <p>Az osztalékelőleg kifizetéséről, annak helyéről és idejéről az igazgatóság hirdetményt tesz közzé, és az esetleges visszafizetés kötelezettségéről a részvényesek az osztalékelőleg átvételekor írásban nyilatkoznak.</p> <p>Az osztalékelőleg fizetésének mértékéről, valamint az osztalékelőleg fizetésének kezdő napjáról rendelkező igazgatósági határozaton alapuló közlemény első megjelenése, és az osztalékelőleg kifizetésének kezdő időpontja közötti időpontja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie.</p>

<p>12.7 (a részvények átruházásának szabályai)</p> <p>A Társaság igazgatósága, vagy az értékpapírokra vonatkozó törvényi szabályok szerinti megbízottja a részvényesről - ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is - részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvénytulajdonosként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát. Amennyiben a részvénykönyvet nem az igazgatóság vezeti, a részvénykönyv vezetésére adott megbízás tényét az igazgatóság a Céglapjában és a Társaság hirdetményeinek közzétételére szolgáló helyen is közzéteszi. Az igazgatóság a részvénykönyv vezetésére vonatkozó megbízást elszámolóhatáskor, központi értéktárnak, befektetési intézménynek adhat.</p>	<p>12.7* (a részvények átruházásának szabályai)</p> <p>A Társaság igazgatósága, vagy az értékpapírokra vonatkozó törvényi szabályok szerinti megbízottja a részvényesről - ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is - részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvénytulajdonosként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát. Amennyiben a részvénykönyvet nem az igazgatóság vezeti, a részvénykönyv vezetésére adott megbízás tényét az igazgatóság a Céglapjában és a Társaság hirdetményeinek közzétételére szolgáló helyen, <u>azaz a Társaság honlapján</u> is közzéteszi. Az igazgatóság a részvénykönyv vezetésére vonatkozó megbízást elszámolóhatáskor, központi értéktárnak, befektetési vállalkozásnak, pénzügyi intézménynek, <u>továbbá ügyvédnek és – a számviteli törvény szerinti kötelezető könyvvizsgálat esetén – a választott könyvvizsgáló kivételével - könyvvizsgálónak is, adhat.*</u></p>
<p>12.8 (a részvények átruházásának szabályai)</p> <p>A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthez.</p>	<p>12.8* (a részvények átruházásának szabályai)</p> <p>A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthez.</p> <p><u>A részvénykönyvbe történő betekintés lehetőségét a részvénykönyv-vezető székhelyén, vagy központi ügyintézés helyén, munkaidőben folyamatosan biztosítani kell.*</u></p>
<p>19.5 (a közgyűlési részvétel feltételei)</p> <p>A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni.</p> <p>A közgyűlésen az a részvényes vehet részt, és részvényesi jogait az gyakorolhatja, aki a közgyűlés napja előtti második munkanapon a Társaság részvénykönyvében részvényesként szerepel. Ennek érdekében az igazgatóság a KELER ZRt.-től a közgyűlést megelőző ötödik tőzsdei napra, mint fordulónapra tulajdonosi megfeleltetést kér. A tulajdonosi megfeleltetést a KELER ZRt. a saját eljárási rendjében foglaltak szerint, a Társaság, mint kibocsátó kérelmében megjelölt időpontban hatályos adatokra nézve hajtja végre, és átadja azoknak az értékpapírszámla-tulajdonosoknak az azonosító adatait és részvényeik darabszámát akik a kibocsátó által kérelmezett időpontban a megjelölt dematerializált részvényekkel rendelkeznek, és nem rendelkeznek a részvénykönyvbe történő bejegyzés megtiltásáról, vagy nem kérték törlésüket.</p> <p>Azok a részvényesek, akiknek részvénykönyvi bejegyzése a közgyűlést megelőző második munkanapig nem történt meg, részvénykönyvi bejegyzésüket már csak a közgyűlést követően kérhetik.</p> <p>A részvénykönyv lezárásának napja a közgyűlés napja előtti második munkanap, amely napon 18 órakor a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő valamennyi adatot törli, és egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatakat a részvénykönyvbe bejegyzi. A részvénykönyv vezetője úgy köteles eljárni, hogy minden törölt adat</p>	<p>19.5* (a közgyűlési részvétel feltételei)</p> <p>A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni.</p> <p>A közgyűlésen az a részvényes vehet részt, és részvényesi jogait az gyakorolhatja, aki a közgyűlés napja előtti második munkanapon <u>18 órakor*</u> a Társaság részvénykönyvében részvényesként szerepel. Ennek érdekében az igazgatóság a KELER ZRt.-től a közgyűlést megelőző ötödik tőzsdei napra, mint fordulónapra tulajdonosi megfeleltetést kér. A tulajdonosi megfeleltetést a KELER ZRt. a saját eljárási rendjében foglaltak szerint, a Társaság, mint kibocsátó kérelmében megjelölt időpontban hatályos adatokra nézve hajtja végre, és átadja azoknak az értékpapírszámla-tulajdonosoknak az azonosító adatait és részvényeik darabszámát akik a kibocsátó által kérelmezett időpontban a megjelölt dematerializált részvényekkel rendelkeznek, és nem rendelkeznek a részvénykönyvbe történő bejegyzés megtiltásáról, vagy nem kérték törlésüket.</p> <p>Azok a részvényesek, akiknek részvénykönyvi bejegyzése a közgyűlést megelőző második munkanapig nem történt meg, részvénykönyvi bejegyzésüket már csak a közgyűlést követően kérhetik.</p> <p>A részvénykönyv lezárásának napja a közgyűlés napja előtti második munkanap, amely napon 18 órakor a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő valamennyi adatot törli, és egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatakat a részvénykönyvbe bejegyzi. A részvénykönyv vezetője úgy köteles eljárni, hogy minden törölt adat megállapítható legyen.</p> <p>A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe</p>

<p>megállapítható legyen.</p> <p>A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában, és az ilyen átruházás nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényt megillető jogokat gyakorolja.</p> <p>A közgyűlési jogok gyakorlásához nincs szükség az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolásra.</p>	<p>bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában, és az ilyen átruházás nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényt megillető jogokat gyakorolja.</p> <p>A közgyűlési jogok gyakorlásához nincs szükség az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolásra.</p>
<p>23.10 (az igazgatóság közzétételi kötelezettsége)</p> <p>Az igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámolóban, és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a közgyűlés napirendjén szereplő ügyekre vonatkozó előterjesztések összefoglalóját, és a határozati javaslatokat, a közgyűlést megelőzően legalább 15 nappal hirdetményi úton nyilvánosságra hozza.</p>	<p><b>23.10*</b> (az igazgatóság közzétételi kötelezettsége)</p> <p><b><u>Az igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámoló megtárgyalása érdekében összehívott közgyűléshez kapcsolódó, és a Gt. 304. § (1) bekezdésében illetve az Alapszabály 18.4 pontjában foglalt adatokat, előterjesztéseket és javaslatokat, a közgyűlést megelőzően legalább 21 nappal, a Társaság honlapján, hirdetményi úton köteles közzétenni.*</u></b></p>
<p>24.1 (az igazgatóság felelőssége)</p> <p>A Társaság felelős azért a kárért, amelyet az igazgatóság e jogkörében eljárva harmadik személynek okozott.</p> <p>Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal – és ha a Gt. kivételt nem tesz – a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. Az igazgatóság tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, az Alapszabály, a közgyűlési határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik felróható megszegésével a Társaságnak okozott kárért. A Társaság fizetéseképtelenségével fenyegető helyzet bekövetkeztét követően, az igazgatóság ügyvezetési feladatait a Társaság hitelezői érdekeinek elsődlegessége alapján köteles ellátni. Külön törvény e követelmény felróható megszegése esetére, ha a Társaság fizetéseképtelenné vált, előírhatja az igazgatóság hitelezőkkel szembeni helytállási kötelezettségét.</p> <p>Az igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.</p> <p>A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az igazgatósággal szembeni kártérítési igényt a jogerős cégbírósági törléstől számított egy éves jogvesztő határidőn belül azok a részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósági törlésének időpontjában a Társaság részvényesei voltak. Ha a részvényes felelőssége a Társaság kötelezettségeiért a Társaság fennállása alatt korlátozott volt, a részvényes a kártérítési igényt a Társaság megszűnéskor felosztott vagyonból az őt megillető rész arányában érvényesítheti.</p>	<p><b>24.1*</b> (az igazgatóság felelőssége)</p> <p>A Társaság felelős azért a kárért, amelyet az igazgatóság e jogkörében eljárva harmadik személynek okozott.</p> <p>Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal – és ha a Gt. kivételt nem tesz – a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. Az igazgatóság tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, az Alapszabály, a közgyűlési határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik felróható megszegésével a Társaságnak okozott kárért. A Társaság fizetéseképtelenségével fenyegető helyzet bekövetkeztét követően, az igazgatóság ügyvezetési feladatait a Társaság hitelezői érdekeinek elsődlegessége alapján köteles ellátni. Külön törvény e követelmény felróható megszegése esetére - <b><u>ha a Társaság fizetéseképtelenné vált, vagy külön jogszabály szerint, a fizetéseképtelenség vizsgálata nélkül, jogutód nélkül megszüntették*</u></b> - előírhatja az igazgatóság hitelezőkkel szembeni helytállási kötelezettségét.</p> <p>Az igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.</p> <p>A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az igazgatósággal szembeni kártérítési igényt a jogerős cégbírósági törléstől számított egy éves jogvesztő határidőn belül azok a részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósági törlésének időpontjában a Társaság részvényesei voltak. Ha a részvényes felelőssége a Társaság kötelezettségeiért a Társaság fennállása alatt korlátozott volt, a részvényes a kártérítési igényt a Társaság megszűnéskor felosztott vagyonból az őt megillető rész arányában érvényesítheti.</p>
<p>29. (az audit bizottság)</p> <p>A közgyűlés a felügyelő bizottság független tagjai [Gt. 309. § (2)-(3) bekezdés] közül egy háromtagú audit bizottságot választ.</p>	<p><b>29.*</b> (az audit bizottság)</p> <p>A közgyűlés a felügyelő bizottság független tagjai [Gt. 309. § (2)-(3) bekezdés] közül egy háromtagú audit bizottságot választ.</p>

	<u>Az audit bizottság legalább egy tagjának számviteli és/vagy könyvvizsgálói szakképzettséggel kell rendelkeznie.*</u>
<p>30. Az audit bizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért, amelynek érdekében hatáskörébe tartozik:</p> <p>a.) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;</p> <p>b.) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;</p> <p>c.) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;</p> <p>d.) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a felügyelő bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;</p> <p>e.) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére, valamint</p> <p>f.) a felügyelő bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.</p>	<p><b>30.* Az audit bizottság hatáskörébe tartozik:</b></p> <p><u>a.) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;</u></p> <p><u>b.) a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatának nyomon követése;</u></p> <p><u>c.) javaslattétel a könyvvizsgálóra és díjazására;</u></p> <p><u>d.) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, az alapszabály felhatalmazása alapján a részvénytársaság képviseletében a szerződés aláírása;</u></p> <p><u>e.) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények, összeférhetlenségi és függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a részvénytársaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint - szükség esetén - az igazgatótanács vagy a felügyelőbizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;</u></p> <p><u>f.) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére;</u></p> <p><u>g.) az igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében; valamint</u></p> <p><u>h.) a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának a figyelemmel kísérése.</u></p> <p><u>Az Alapszabály és külön jogszabály további feladatokat utalhat az audit bizottság hatáskörébe.</u></p>
<p>36.5 (a Társaság megszűnése)</p> <p>A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén – a felszámolási eljárás, valamint a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény (Ctv.) 92. § (2) bekezdése esetét kivéve – végelszámolásnak van helye.</p>	<p><b>36.5* (a Társaság megszűnése)</b></p> <p>A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén – a felszámolási eljárás, valamint <u>a kényszerítési eljárást*</u> kivéve – végelszámolásnak van helye.</p>



Végül a Gt. 304. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján, az Igazgatóság tájékoztatja a tisztelt Részvényeseket az évi rendes közgyűlés összehívásának időpontjában meglévő FORRÁS nyRt. részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéséről az alábbiak szerint (2012. március 21.-ei állapot szerint):

#### A Társaság alaptőkéjének összetétele

Részvénytípus	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
„A” sorozat (törzsrészvény)	1.000	5.000.000	5.000.000.000
„B” sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	1.000	4.000.000	4.000.000.000
„C” sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	1.000	1	1.000
<b>Alaptőke nagysága</b>		<b>9.000.001</b>	<b>9.000.001.000</b>

#### A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám	Szavazati jogra jogosító részvények darabszáma	Részvényenkénti szavazati jog (db/db)	Összes szavazati jog	Saját részvények száma
„A” sorozat (törzsrészvény)	5.000.000	5.000.000	1	5.000.000	0
„B” sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	4.000.000	0	0	0	0
„C” sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	1	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>9.000.001</b>	<b>5.000.000</b>	<b>1</b>	<b>5.000.000</b>	<b>0</b>

A Társaság saját részvényekkel nem rendelkezik.

Budapest, 2012. április 4. napján

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság  
Igazgatósága

A közlemény közzétételének időpontja: 2012. április 5. napja