

FORRÁS VAGYONKEZELÉSI ÉS BEFEKTETÉSI NYRT.

A FORRÁS VAGYONKEZELÉSI ÉS BEFEKTETÉSI NYRT. IGAZGATÓSÁGÁNAK ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) ÜZLETI JELENTÉSE

A 2023. DECEMBER 31-I ÉVES KONSZOLIDÁLT BESZÁMOLÓHOZ

Tartalom

1.	ÁLTALÁNOS CÉGADATOK	4
2.	TELJES MUNKAIIDŐBEN FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMÁNAK ALAKULÁSA	6
3.	VEZETŐ ÁLLÁSÚ SZEMÉLYEK, ÉS A KIBOCSÁTÓ MŰKÖDÉSÉT BEFOLYÁSOLÓ (STRATÉGIAI) ALKALMAZOTTAK	7
4.	A 2023. ÉVBEN BEKÖVETKEZETT JELENTŐS ESEMÉNYEK	8
4.1	ALAPTÖKÉT ÉRINTŐ ESEMÉNYEK, VÁLTOZÁSOK	8
4.2	SZEMÉLYI ÉS SZERVEZETI VÁLTOZÁSOK	8
4.3	TULAJDONOSI STRUKTÚRÁBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK	8
4.4	A 2003. ÉV KAPCSOLATI TEENDŐI	8
4.5	2023. DECEMBER 31. ÉS A JELENTÉS KÉSZÍTÉSE KÖZÖTTI IDŐSZAKÁBAN TÖRTÉNT LÉNYEGES ESEMÉNYEK.....	9
5.	A VEZETŐSÉG JELENTÉSE	10
5.1	A FORRÁS VÁLLALATCSOPORT ÜZLETI KÖRNYEZETE	10
5.2	VAGYONKEZELÉSI PORTFOLIÓ.....	10
5.3	INGATLAN PORTFOLIÓ	10
5.4	LIKVID ÉS TŐZSDEI RÉSZVÉNY PORTFOLIÓ	10
5.5	NAPELEMES PORTFOLIÓ.....	11
5.6	A FORRÁS VÁLLALATCSOPORT CÉLJAI ÉS STRATÉGIÁJA.....	12
5.7	A FORRÁS VÁLLALATCSOPORT FŐBB ERŐFORRÁSAI ÉS KOCKÁZATAI	12
5.8	A FORRÁS VÁLLALATCSOPORT TELJESÍTMÉNY MÉRÉSÉNEK MENNYISÉGI ÉS MINŐSÉGI MUTATÓI.....	12
6.	ÖSSZEFOGLALÁS	15
6.1	A KIBOCSÁTÓ NYILATKOZATA.....	15
6.2	TOVÁBBI INFORMÁCIÓ	15
	A SAJÁT TULAJDONBAN LÉVŐ RÉSZVÉNYEK MENNYISÉGÉNEK (DB) ALAKULÁSA A BEVEZETETT SOROZATRA VONATKOZÓAN	16
	AZ 5%-NÁL NAGYOBB TULAJDONOSOK FELSOROLÁSA, BEMUTATÁSA (AZ IDŐSZAK VÉGÉN) A BEVEZETETT „A” SOROZATRA VONATKOZÓAN	16
	AZ 5%-NÁL NAGYOBB TULAJDONOSOK FELSOROLÁSA, BEMUTATÁSA (AZ IDŐSZAK VÉGÉN) A BEVEZETETT „B” SOROZATRA VONATKOZÓAN	17
	A KIBOCSÁTÓ ÉRTÉKPAPÍR STRUKTÚRÁJA.....	17
	2023.01.01-TŐL A KÖZZÉTÉTEL NAPJÁIG MEGJELENT RENDSZERES ÉS RENDKÍVÜLI TÁJÉKOZTATÁSOK	18

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
Telefax: (1) 430-3629
E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság (FORRÁS nyRt.) az alábbiakban ismerteti Tisztelt részvényeseivel a Társaság nemzetközi számviteli szabályok (IFRS standardok) alkalmazásával elkészített, 2023. évi éves konszolidált gazdálkodási adatait, illetve az elmúlt egy évben bekövetkezett fontosabb változásokat.

Az Igazgatóság a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatja a részvényeseket.

A jelentés 2023. évre vonatkozó adatai auditált, közgyűlés által jóváhagyott beszámolókon alapuló adatok.

A FORRÁS nyRt. főtevékenységként tőke- ill. pénzügyi befektetési és vagyonkezelési feladatokat végez, ezért mérlegében a pénzügyi befektetések között több leányvállalat szerepel. A konszolidáció célja a vállalkozás egészére vonatkozó adatok együttes bemutatása, mivel hatásuk a vállalatcsoport szempontjából eltérhet az egyedi beszámolók által reprezentáltaktól. Az összevont éves beszámoló a konszolidálási körbe bevont vállalatok által megadott adatok, információk alapján készült. Az információk hitelességéért a konszolidáló vállalat a felelős.

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
 Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
 Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
 Telefax: (1) 430-3629
 E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

1. Általános cégszabályok

A Társaság nevében vagy egyéb azonosító adataiban a megelőző beszámolási időszak vége óta változás nem történt.

A Társaság neve	Forrás Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság
A Társaság székhelye:	1191 Budapest, Vak Bottyán utca 75/A-C. III/21.
A Társaság bejegyzett székhelye	1191 Budapest, Vak Bottyán utca 75/A-C. III/21.
A tevékenység elsődleges helye	1191 Budapest, Vak Bottyán utca 75/A-C. III/21.
Bejegyzés szerinti ország	Magyarország
A FORRÁS nyRt. anyavállalata	ARAGO Befektetési Holding Zrt. (1191 Budapest, Vak Bottyán utca 75/A-C. III/21.)
A cégcsoport legfőbb anyavállalata:	Domestore Gazdasági és Üzletviteli Tanácsadó Kft. (1191 Budapest, Vak Bottyán utca 75/A-C. III/3.)
A Domestore Gazdasági és Üzletviteli Tanácsadó Kft. többségi tulajdonosa	Leisztinger Tamás magánszemély
A hatályos alapszabály kelte	2022. április 29.
Utolsó cégbírósi bejegyzés helye	Fővárosi Bíróság mint Cégbírósi
Utolsó cégbírósi bejegyzés ideje	2024. március 12.
Utolsó cégbírósi bejegyzés száma	01-10-043872/299
A Kibocsátó alaptőkéje az üzleti év zárásakor	9 000 001 000 Ft
A Kibocsátó működésének időtartama	határozatlan
A Kibocsátó üzleti éve	megegyezik a naptári évvel
A Kibocsátó auditorának neve és címe	2022. augusztus 12. napjától: UNIKONTO Számvitelkutatói Kft. kijelölt könyvvizsgáló: dr. Lakatos László Péter 1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3.
A Kibocsátó közleményeinek közzétételi helye	www.forras.hu , www.bet.hu , www.kozzetetelek.hu
A Kibocsátó tevékenységi köre (TEÁOR '08 számok alapján)	6420 Vagyonkezelés (holding) /főtevékenység/ 7010 Üzletvezetés 4110 Épületépítési projekt szervezése 6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése 6831 Ingatlanügynöki tevékenység 7711 Személygépjármű kölcsönzése 7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás 7490 Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
A Társaság működései és főbb tevékenységei jellegének ismertetése	vagyonkezelés, ingatlankezelés, szabad pénzeszközök hatékony újra befektetése

A FORRÁS NyRt. tulajdonosi szerkezete a teljes alaptőkére vetítve – 2023. december 31-i állapot szerint – az alábbi:

Tulajdonos neve	Tulajdoni hányad 2023	Tulajdoni hányad 2022	Szavazati hányad 2023	Szavazati hányad 2022
ARAGO Befektetési Holding Zrt.	87,48%	87,29%	89,11%	88,97%
Belföldi és külföldi magánszemélyek, intézmények	12,33%	12,71%	10,79%	11,03%
Visszavásárolt saját részvény	0,19%	-	0,10%	-
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

A FORRÁS nyRt. a 2023-as üzleti év során saját részvényt vásárolt:

- 5.083 db „A” sorozatú törzsrészvény

A jegyzett tőkét megtestesítő kibocsátott részesedések átruházása: a részvények átruházására vonatkozó szabályokat a Ptk. a tőkepiaci törvény, valamint a Társaság alapszabálya határozza meg. A Társaság alapszabálya a törvénytől eltérő rendelkezést nem tartalmaz, korlátozást nem ír elő.

Különleges irányítási jogokat megtestesítő kibocsátott részesedés: a Társaság ilyen részesedéseket nem bocsátott ki.

Munkavállalói részvényesi rendszer által előírt irányítási mechanizmus, amelyben az irányítási jogokat nem közvetlenül a munkavállalók gyakorolják: a Társaság nem rendelkezik ilyen részvényesi rendszerrel.

Szavazati jogok korlátozása: az Igazgatóság felhívására a részvénykönyvbe bejegyzett részvényes (letétkezelő, részvényesi meghatalmazott, közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő) haladéktalanul nyilatkozni köteles arról, hogy tényleges tulajdonosként mekkora mértékű befolyással rendelkezik a társaságban. Amennyiben a részvényes a felhívásnak nem tesz eleget az előírt határidőn belül a szavazati joga felfüggesztésre kerül mindaddig, míg a tájékoztatási kötelezettségének eleget nem tesz.

A Társaság alapszabálya, egyéb szabályzatai a törvénytől eltérő további rendelkezéseket a szavazati jog korlátozása tekintetében nem tartalmaz. Az átalakítható-osztalékelőbbségi részvény szavazati joggal nem bír.

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
Telefax: (1) 430-3629
E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

Tulajdonosok közötti megállapodás: a Társaságnak nincs tudomása tulajdonosok közötti olyan megállapodásról, amely a kibocsátott részesedések, illetve a szavazati jogok átruházásának korlátozását eredményezheti.

A vezető tisztségviselők kinevezésére és elmozdítására, valamint az alapszabály módosítására vonatkozó szabályok: a Társaság legfőbb szerve a közgyűlés a határozatokat a leadott szavazatok egyszerű többségével hozza meg, kivéve, ha jogszabály vagy felhatalmazása alapján az alapszabály, illetőleg a társaság működésére kötelezően alkalmazandó tőzsdei szabályzat magasabb szavazati arányt tesz kötelezővé.

2. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak számának alakulása

(fő)	2022. december 31.	2023. június 30.	2023. december 31.
Társasági szinten	7	6	6
Csoport szinten	311	635	766

3. Vezető állású személyek, és a Kibocsátó működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

A Társaság operatív irányítását az Igazgatóság végzi. A Társaság működésével kapcsolatos ellenőrzési feladatokat – az Alapszabályban rögzített módon – Felügyelő Bizottság látja el.

A Társaság vezető tisztségviselői

Jelleg ¹	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése	Saját részvény tulajdon (db)
IT, SP	Dr. Hidasi Emese	elnök vezérigazgató	2004.09.14. 2009.04.29.	2024.04.30.	-
IT	Leisztinger Tamás	tag	2016.06.01.	2024.04.30.	-
IT	Burány-Török Andrea Hajnalka	tag	2016.06.01.	2024.04.30.	-
FB	Gránicz János	elnök	2004.09.14.	2024.04.30.	-
FB	Dr. Felföldi Nóra	tag	2006.08.14.	2024.04.30.	-
FB	Kiss-Forgács Éva Mária	tag (Audit Biz.)	2012.04.27.	2024.04.30.	-
FB	Dr. Boóc Ádám	tag (Audit Biz.)	2020.05.01.	2024.04.30.	-
FB	Dr. Dobi Katalin	tag (Audit Biz.)	2020.05.01.	2024.04.30.	-
Saját részvény tulajdon (db) Ö S S Z E S E N:					-

¹ Stratégiai pozícióban lévő alkalmazott (SP), Igazgatósági tag (IT), FB tag (FB)

A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök: A Társaság alapszabálya alapján:

„35.12 Az igazgatóság jogosult – a saját részvény megszerzésével, osztalékelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére saját hatáskörben történő felemelésével kapcsolatban – közbenső mérleg elfogadására, amelyhez a felügyelő bizottság előzetes jóváhagyása szükséges.

35.13. Az igazgatóság a közgyűlés felhatalmazása nélkül megszerezheti a Társaság saját részvényeit, ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető súlyos károsodás elkerülése érdekében kerül sor.”

Megállapodás nyilvános vételi ajánlat esetére: nincs a Társaság részvételével kötött olyan lényeges megállapodás, amely egy nyilvános vételi ajánlatot követően a Társaság irányításában bekövetkezett változás miatt lép hatályba, módosul vagy szűnik meg.

Társaság és munkavállalója közötti megállapodás: nincs a Társaság és vezető tisztségviselője, illetve munkavállalója között olyan megállapodás, amely kártalanítást ír elő arra az esetre, ha a vezető tisztségviselő lemond, vagy a munkavállaló felmond, ha a vezető tisztségviselő vagy a munkavállaló jogviszonyát jogellenesen megszüntetik, vagy a jogviszony nyilvános vételi ajánlat miatt szűnik meg.

4. A 2023. évben bekövetkezett jelentős események

4.1 Alaptőkét érintő események, változások

Alaptőkét érintő változás 2023-as üzleti évben nem volt.

4.2 Személyi és szervezeti változások

A 2023-as üzleti évben személyi és szervezeti változások nem voltak.

4.3 Tulajdonosi struktúrában bekövetkezett változások

2023-ban a többségi tulajdonosi struktúrában alapvető változás nem volt.

Tulajdonos	Tulajdonosi szerkezet (%)		
	Jegyzett tőkéhez viszonyítva	Törzsrészesvényen belüli „A” sorozat	Osztalék-elsőbbbségi részesvényen belüli „B” sorozat
ARAGO Befektetési Holding ZRt.	87,48	89,11	85,44

Az 1 db „C” sorozatú, osztalékelsőbbbségi részesvény jelenlegi tulajdonosa az ARAGO Befektetési Holding ZRt. A vizsgált időszakban folyamatosan változó tulajdonosi kört az Igazgatóság az értékpapírszámla vezetői bejelentések és az aktuális tulajdonosi megfeleltetések alapján rendszeresen átvezette a részesvénykönyvben.

4.4 A 2003. év kapcsolati teendői

A Társaság a tőzsdei információszolgáltatási kötelezettségének a KIBINFO rendszeren keresztül eleget tett. A honlapun rendszeresen aktualizálásra kerül. A Forrás nyRt. törvényi kötelezettségeinek eleget téve több ízben rendkívüli tájékoztatást ad közre a nyilvánosság számára. 2023.03.27. napján került közzétételre a közgyűlési meghívó 2023.04.28. 10.00 órára, 2023.04.09. napján került közzétételre a Közgyűlés számára elfogadásra javasolt auditált, IFRS számviteli elvek szerint összeállított 2022. december 31-i éves beszámoló és konszolidált beszámoló, az Igazgatóság osztalékjavaslata, az Audit Bizottság és a Felügyelő Bizottság véleménye, a 2023. évi javadalmazási jelentés, a BÉT számára elkészített nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási elvekről, továbbá 2023.04.28. napján a közgyűlés határozati javaslatai. 2023.04.28-án a Közgyűlés rendben lezajlott, majd a Társaság a Közgyűlés által meghozott határozatokat közzétette. A 2022. évi osztalék kifizetésének rendjéről szóló tájékoztatás 2023.08.09. napján került közzétételre. Alapszabályunk szerint hivatalos

közzétételi hely honlapunk a www.forras.hu. Ezen kívül a Társaság, mint tőzsdei kibocsátó, közléseket a BÉT honlapján www.bet.hu és a felügyelet által működtetett honlapon kozzetelek.mnb.hu is. A 2023. évi osztalék(adó)igazolásokkal kapcsolatban a kisbefektetők a tájékoztatást megkapták. Részvényesi kérdések és egyéb a részvényesekkel kapcsolatos információ-szolgáltatási kötelezettségünknek (közjegyzők, NAV stb.) folyamatosan eleget tettünk.

4.5 2023. december 31. és a jelentés készítése közötti időszakában történt lényeges események

2024. január 02. napján a Forrás nyRt. értékesítette a WATER CITY Zrt. 10 %-os részvénycsomagját, az eladási ár 2,5 M Ft volt. A Forrás nyRt. tulajdoni hányada a tranzakció eredményeként 40 %-ra csökkent.

2024. február 02-i dátummal a Forrás nyRt. megvásárolta a M-Technologies Mérnöki Iroda és Gépgyártó Kft. 50 %-os üzletrészét, bekerülési érték 400 M Ft.

2024. február 27. napján a Forrás nyRt. megvásárolta a WATER CITY Zrt. 30 %-os részvénycsomagját, mellyel a tulajdoni hányad 70 %-ra nőtt. A részvénycsomag vásárlás bekerülési értéke 271 M Ft volt.

2024. március 01. napján a Forrás nyRt. megvásárolta a VÁLL-KER Vállalkozói és Kereskedelmi Kft. 18,85 %-os saját üzletrészét 560 M Ft vételáron. A vásárlás eredményeként a Forrás nyRt. tulajdona 86,26 %-ra növekedett.

A Társaság vezető testületei a 2023. üzleti év után 200.000 e Ft osztalék fizetési javaslatot terjesztenek a közgyűlés elé, az egy részvényre jutó osztalék összege:

- az 1.000 Ft névértékű „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvények után részvényenként 50 Ft,
- az 1.000 Ft névértékű „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvény után 10 Ft.

5. A vezetőség jelentése

5.1 A FORRÁS Vállalatcsoport üzleti környezete

A FORRÁS Vállalatcsoport üzleti környezetét a FORRÁS Vállalatcsoport tevékenysége és gazdálkodása című fejezetben (49. fejezet) mutatjuk be részletesen.

A Forrás nyRt. tevékenységén belül az alábbi elemeket különböztetjük meg:

- **vagyonkezelési portfólió**, mely tartalmazza a már meglévő, az apport, illetve új befektetések révén a FORRÁS nyRt. tulajdonába került, részvényben vagy üzletrész formában megtestesülő vagyonelemek kezelését;
- **ingatlankezelési portfólió**, amely tartalmazza a már meglévő, az apport, illetve új befektetések révén a FORRÁS nyRt. tulajdonába került ingatlanállományt, valamint az ingatlankezelési és hasznosítási tevékenységet;
- **likvid és tőzsdei értékpapír portfólió**, mely magában foglalja a tőzsdei részvények, bankbetétek, és állampapírok kezelését;
- **napelemes portfólió**, amely a Vállalatcsoport elmúlt évében került kialakításra.

5.2 Vagyonkezelési portfólió

A vagyonkezelési portfólió tagjainak bemutatása a Konszolidált pénzügyi kimutatások 2.4 Konszolidációs körbe vont vállalkozások pont alatt látható.

5.3 Ingatlan portfólió

A FORRÁS nyRt. tulajdonában egy befektetési célú ingatlan áll (5000 Szolnok, József Attila út 6-8.). Az üzlethelyiség használaton kívüli, 2023. év elején – jelen közzététel dátumát megelőzően – értékesítésre került.

5.4 Likvid és tőzsdei részvény portfólió

A likvid portfólióban a Forrás nyRt. kizárólag pénzügyi eszközöket tart, melyeket kereskedési célúként sorolt be. Ennek megfelelően értékelésük 2023. december 31-én valós értéken történt.

5.5 Napelemes portfólió

A Forrás nyRt. konszolidációs körének bővítése az elmúlt egy évben az ún. napelemes portfólió kialakításával jött létre.

Az egyes társaságok jogerős KÁT-határozatok alapján naperőműveket üzemeltetnek, melyek főbb adatai a következő táblázatban láthatók.

Tulajdonos	Teljesítmény		Termelés kezdete	Átvételi jogosultság	
	AC (kW)	DC (kWp)		kötelező átvétel	Határozat száma
1. Adina Energy Kft.	499	596,7	2018.02.21	KÁT	1532/2017.
2. Aldebaran New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.04	KÁT	4952/2016.
3. Altair New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.04	KÁT	4956/2016.
4. Alcor New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.04	KÁT	4955/2016.
5. Agena New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.04	KÁT	4954/2016.
6. Aquila New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.05	KÁT	5040/2016.
7. Aquila New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.05	KÁT	5041/2016.
8. Antares New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.06	KÁT	4957/2016.
9. Arrakis New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.06	KÁT	4953/2016.
10. Avior New Energy Kft.	499	632,5	2019.06.06	KÁT	4951/2016.
11. TL-Energy Kft.	498,5	607,75	2018.09.07	KÁT	1309/2017.
12. VTM Naperőmű Kft.	498,5	596,7	2018.02.11	KÁT	5140/2016.
13. TDG Naperőmű Kft.	498,5	596,7	2018.02.09	KÁT	5142/2016.
14. TMA Solar Naperőmű Kft.	498,5	596,7	2018.02.09	KÁT	5141/2016.
15. GERGO-Energy Kft.	498,5	596,7	2018.09.12	KÁT	1534/2017.
16. TG-Energy Kft.	498,5	596,7	2018.09.07	KÁT	1509/2017.
17. TP-Energy Kft.	498,5	605	2018.09.07	KÁT	1310/2017.
18. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.15	KÁT	622/2017.
19. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.15	KÁT	623/2017.
20. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.15	KÁT	624/2017.
21. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.15	KÁT	625/2017.
22. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.20	KÁT	2787/2017.
23. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.20	KÁT	2788/2017.
24. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.20	KÁT	2789/2017.
25. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.20	KÁT	2790/2017.
26. Aquila New Energy Kft.	480	594	2022.06.20	KÁT	2791/2017.
27. C-FORM Energy Kft.	499	571,34	2018.09.18	KÁT	49/2017.
28. A2 POWER Energia Kft.	499	500	2018.07.11	KÁT	32/2017.
29. Euronergy Omega Kft.	16105	22938,14	2023.06.13	Kiserőművi összevont engedély	H 2026/2022.

5.6 A FORRÁS Vállalatcsoport céljai és stratégiája

A FORRÁS Vállalatcsoport célja és küldetése az Anyavállalat FORRÁS nyRt. és a konszolidációs körbe tartozó társaságok hosszútávú, eredményes működésének biztosítása a rendelkezésre álló vagyon tulajdonosok javára történő, folyamatos gyarapításával. Mindezt a meglévő portfólióelemek jó hozadékú értékesítésével, diverzifikált, új fejlesztésekkel, biztonságos pénz-, és ingatlanpiaci műveletekkel és szolgáltatásnyújtás útján igyekszünk elérni. Stratégiánk: a tevékenységek eddigi eredményekre is támaszkodó folytatását kívánjuk biztosítani a meglévő részesedésekre és ingatlanállományra, valamint a szabad pénzeszközök hatékony befektetésére építkezve, továbbra is preferálva a pénz-, tőke- és ingatlanpiaci befektetéseket.

5.7 A FORRÁS Vállalatcsoport főbb erőforrásai és kockázatai

A FORRÁS Vállalatcsoport főbb erőforrásainak és kockázatainak bemutatása a Konszolidált pénzügyi kimutatások 7. Kockázatkezelés pont alatt látható.

5.8 A FORRÁS Vállalatcsoport teljesítmény mérésének mennyiségi és minőségi mutatói

Vagyoni helyzet jellemzésének mutatói

	2023.12.31	2022.12.31
Tőkeigényességi mutató	67,14%	50,89%
Befektetett eszköz	59 564 200	42 025 444
Összes eszköz	88 710 770	82 581 281
Forgóeszközök aránya	32,86%	54,52%
Forgóeszköz	29 146 570	37 120 027
Összes eszköz	88 710 770	68 086 689
Saját tőke aránya	45,56%	44,19%
Saját tőke	40 420 083	30 087 942
Összes forrás	88 710 770	68 086 688
Eladósodottság	54,44%	55,81%
Kötelezettségek	48 290 687	37 998 747
Összes forrás	88 710 770	68 086 688
Tőkefeszültségi mutató	119,47%	126,29%
Kötelezettségek	48 290 687	37 998 747
Saját tőke	40 420 083	30 087 942
Tőke önfinanszírozás	13,59%	5,95%
Adózott eredmény	5 494 952	1 791 455
Saját tőke	40 420 083	30 087 942

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
 Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
 Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
 Telefax: (1) 430-3629
 E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

	2023.12.31	2022.12.31
Saját tőke növekedési mutatója	449,11%	334,31%
Saját tőke	40 420 083	30 087 942
Jegyzett tőke	9 000 001	9 000 001
Befektetett eszközök fedezettsége	148,93%	219,87%
Saját tőke + kötelezettségek	88 710 770	68 086 688
Befektetett eszközök	59 564 200	30 966 662
	2023.12.31	2022.12.31
Tárgyi eszközök leírtsági mutatója	19,06%	19,14%
Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése	6 866 220	3 091 716
Tárgyi eszköz bruttó érték	36 024 783	16 150 243
	2023.12.31	2022.12.31
Beruházási fedezet mutató	7,14%	14,47%
Tárgyévi értékcsökkenés	1 565 241	428 833
Tárgyévi üzembe helyezés	21 921 506	2 963 353
	2023.12.31	2022.12.31
Forgótőke aránya a saját tőkéhez	37,79%	77,69%
Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	15 275 601	23 376 825
Saját tőke	40 420 083	30 087 942
	2023.12.31	2022.12.31
Forgótőke szint	52,41%	62,98%
Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	15 275 601	23 376 825
Forgóeszközök	29 146 570	37 120 027
	2023.12.31	2022.12.31
Tárgyi eszköz hatékonysága	57,95%	30,14%
Nettó árbevétel	20 851 874	3 929 839
Tárgyieszköz	35 979 885	13 038 329
Likviditási helyzet mutatói		
	2023.12.31	2022.12.31
Nettó eladósodottság	104,30%	111,80%
Kötelezettségek- követelések	42 156 186	33 637 663
Saját tőke	40 420 083	30 087 942
	2023.12.31	2022.12.31
Rövid távú likviditás	210,13%	270,10%
Forgóeszközök	29 146 570	37 120 027
Rövid lejáratú kötelezettségek	13 870 969	13 743 202
	2023.12.31	2022.12.31
Rövid távú likviditás II.	165,90%	186,89%
Forgóeszközök- követelések	23 012 068	25 684 187
Rövid lejáratú kötelezettségek	13 870 969	13 743 202
	2023.12.31	2022.12.31
Hitelfedezettségi mutató	44,23%	31,73%
Követelések	6 134 501	4 361 084
Rövid lejáratú kötelezettségek	13 870 969	13 743 204
Vállalkozás jövedelmi helyzetének elemzése		
	2023.12.31	2022.12.31
Alaptőke hatékonysága	61,06%	19,91%
Adózott eredmény	5 494 952	1 791 455
Jegyzett tőke	9 000 001	9 000 001
	2023.12.31	2022.12.31
Tőkearányos pénzügyi eredmény	10,87%	-4,09%
Pénzügyi műveletek eredménye	4 393 274	-1 232 042

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
 Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
 Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
 Telefax: (1) 430-3629
 E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

Saját tőke	40 420 083	30 087 942
	2023.12.31	2022.12.31
Jegyzett tőkearányos pénzügyi eredmény	48,81%	-13,69%
Pénzügyi műveletek eredménye	4 393 274	-1 232 042
Jegyzett tőke	9 000 001	9 000 001
	2023.12.31	2022.12.31
1 főre jutó eredmény	7 174	5 760
Adózott eredmény	5 494 952	1 791 455
Létszám	766	311

6. Összefoglalás

A konszolidált éves jelentés tartalmaz minden olyan adatot, információt, amely a jelentés időpontjáig a rendelkezésünkre állt. A jelentés a Társaság pénzügyi helyzetéről, teljesítményéről, illetve ezek változásairól ad lényeges információkat. A leányvállalati adatszolgáltatások és információk az adott társaság illetékes döntéshozó szerve által el nem fogadott, könyvvizsgálói auditálás nélkül kerültek a konszolidált beszámolóba.

6.1 A Kibocsátó nyilatkozata

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság a Tpt.-ben foglaltak alapján a Társaság 2023. évi éves jelentését cégszerűen aláírja, egyben nyilatkozik arról, hogy

- a jelentés valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tényt, amely a Társaság helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír,
- az alkalmazható számviteli előírások alapján, a legjobb tudásunk szerint elkészített éves beszámoló és összevont (konszolidált) féléves beszámoló valós és megbízható képet adnak a kibocsátó és a konszolidációba bevont vállalkozások eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá
- az üzleti jelentés megbízható képet ad a kibocsátó és a konszolidációba bevont vállalkozások helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

6.2 További információ

A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság tájékoztatja Tisztelt részvényeseit, hogy a módosított 2023. évi éves jelentése teljes terjedelmében a Budapesti Értéktőzsde honlapja (www.bet.hu) és a Felügyelet által működtetett közzétételi hely (kozvetetelek.mnb.hu) mellett elektronikus formában legkésőbb 2024. április 29. napjától a FORRÁS nyRt. honlapján is elérhető (www.forras.hu), valamint nyomtatott formában 2024. április 28. napjától megtekinthető és ingyenesen elvihető a Társaság székhelyén található Részvényesi Irodában (1191 Budapest, Vak Bottyán út 75./A-C. III/21.).

Az Iroda nyitvatartási ideje:

Hétfő	10.00 - 14.00
Szerda	10.00 - 14.00
Péntek	10.00 - 12.00

További felvilágosítás: Dr. Hidasi Emese, vezérigazgató (Tel: 430-3620, Fax: 430-3629)

A saját tulajdonban lévő részvények mennyiségének (db) alakulása a bevezetett sorozatra vonatkozóan

„A” sorozatú törzsrészvények

	Résztesedés (2022. december 31.)		Résztesedés (2023. december 31.)	
	db	% (két tizedes jegyig kérjük megadni)	db	% (két tizedes jegyig kérjük megadni)
Társasági szinten	96,00	0,001	.5.129	0,1036
Leányvállalatok ¹	-	-	-	-
Összesen	96,00	0,001	5.129	0,1036

¹ Konszolidációba bevont társaságok.

„B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvények

	Résztesedés (2022. december 31.)		Résztesedés (2023. december 31.)	
	db	% (két tizedes jegyig kérjük megadni)	db	% (két tizedes jegyig kérjük megadni)
Társasági szinten	12,355	0,3089	12.355,00	0,3089
Leányvállalatok ¹	-	-	-	-
Összesen	12.355	0,3089	12.355,00	0,3089

¹ Konszolidációba bevont társaságok.

Az 5%-nál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a bevezetett „A” sorozatra vonatkozóan

Név	Letétkezelő (igen/nem)	Mennyiség (db)	Résztesedés a sorozaton belül (%) (két tizedes jegyig kérjük megadni)	Szavazati jog (%) (két tizedes jegyig kérjük megadni)
Arago Befektetési Holding Zrt.	-	4.455.427	89,11	89,11
Összesen		4.455.427	89,11	89,11

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
Telefax: (1) 430-3629
E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

Az 5%-nál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a bevezetett „B” sorozatra vonatkozóan

Név	Letétkezelő (igen/nem)	Mennyiség (db)	Részesedés a sorozaton belül (%) (két tizedes jegyig kérjük megadni)	Szavazati jog (%) (két tizedes jegyig kérjük megadni)
Arago Befektetési Holding Zrt.		3.417.481	85,44	0,00
Összesen		3.417.481	85,44	0,00

A Kibocsátó értékpapír struktúrája

A Kibocsátó jegyzett tőkéje (Ft)	9 000 001 000
Az értékpapír előállítási módja ¹	dematerializált
Az Értékpapír Típusa ²	törzsrészcsevény
Részcsevényfajta ³	névre szóló
Névértéke	1 000 Ft
Tőzsdai értékpapír (igen/nem)	igen
A bevezetés éve (tőzsdai értékpapír esetén)	2003
Sorozat és sorszáma	„A”
Az értékpapírhoz kapcsolódó jogok felsorolása	teljeskörű
Ellenőrző sor (az értékpapír-sorozatok össznévértékének összege)	5 000 000 000 Ft

A Kibocsátó jegyzett tőkéje (Ft)	9 000 001 000
Az értékpapír előállítási módja ¹	dematerializált
Az Értékpapír Típusa ²	osztalékelsőbbcségi részcsvény
Részcsevényfajta ³	névre szóló
Névértéke	1 000 Ft
Tőzsdai értékpapír (igen/nem)	igen
A bevezetés éve (tőzsdai értékpapír esetén)	2003
Sorozat és sorszáma	„B”
Az értékpapírhoz kapcsolódó jogok felsorolása	szavazati joggal nem rendelkezik, osztalékelsőbbcség (min. 5%), amennyiben a közgyűlés osztalék kifizetéséről dönt
Ellenőrző sor (az értékpapír-sorozatok össznévértékének összege)	4 000 000 000 Ft

A Kibocsátó jegyzett tőkéje (Ft)	9 000 001 000
Az értékpapír előállítási módja ¹	dematerializált
Az Értékpapír Típusa ²	osztalékelsőbbcségi részcsvény
Részcsevényfajta ³	névre szóló
Névértéke	1 000 Ft
Tőzsdai értékpapír (igen/nem)	nem
A bevezetés éve (tőzsdai értékpapír esetén)	-

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
Telefax: (1) 430-3629
E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

Sorozat és sorszáma	„C”
Az értékpapírhoz kapcsolódó jogok felsorolása	szavazati joggal nem rendelkezik, osztalékelsőbbtség (fix 1%), amennyiben a közgyűlés osztalék kifizetéséről dönt
Ellenőrző sor (az értékpapír-sorozatok össznévértékének összege)	1 000 Ft

¹ Fizikai, dematerializált

² Törzsrészcsevény, szavazatelsőbbstégi részvcény, osztalékelsőbbstégi részvcény stb.

³ Névre szóló, bemutatóra szóló

2023.01.01-től a közzététel napjáig megjelent rendszeres és rendkívüli tájékoztatások

2023. 01. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 02. 28.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 03. 27.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Közgyűlési meghívó
2023. 03. 29.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Rendkívüli tájékoztatás arról, hogy a Forrás nyRt. 5.033 db FORRÁS nyRt. „A” sorozatú törzsrészcsevényt vásárolt
2023. 03. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 04. 09.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Közgyűlési előterjesztések
2023. 04. 12.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Rendkívüli tájékoztatás arról, hogy a Forrás nyRt. megszerezte a VÁLLKER Vállalkozói és Kereskedelmi Kft. törzstőkéjének 47,92 %-át megtestesítő üzletrész tulajdonjogát
2023. 04. 13.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Rendkívüli tájékoztatás arról, hogy a Forrás nyRt. FRS Properties Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság elnevezéssel, saját tulajdonú ingatlan adásvétele főtevékenységgel, 100%-os tulajdoni hányaddal céget alapított.
2023. 04. 28.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Közgyűlési határozatok Éves jelentés; FT jelentés; Javadalmazási jelentés
2023. 04. 28.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 04. 28.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 05. 23.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Közgyűlési jegyzőkönyv
2023. 05. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 06. 07.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Rendkívüli tájékoztatás arról, hogy a Forrás nyRt. értékesítette a Kreditor Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaságban fennálló 52%-os részesedését, ezzel a Társaság részesedése a Kreditor Zrt-ben 8%-ra csökkent.
2023. 06. 22.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Rendkívüli tájékoztatás arról, hogy a Scope Ratings GmbH a Társaság hitelminősítői besorolását felminősítve, B+/stable minősítésben határozta meg
2023. 06. 30.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 07. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 08. 09.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Tájékoztatás osztalékfizetéséről
2023. 08. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 09. 29.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Féléves jelentés
2023. 09. 29.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 10. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága

Ágazati besorolás: Vagyonkezelés
 Beszámolási időszak: 2023. év Konszolidált pénzügyi kimutatások, üzleti jelentés
 Befektetői kapcsolattartó: Dr. Hidasi Emese

Telefon: (1) 430-3620
 Telefax: (1) 430-3629
 E-mail cím: forras@forras.hu

Minden adat e Ft-ban, kivéve, ha másképp van jelölve

2023. 11. 22.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Rendkívüli tájékoztatás arról, hogy a Forrás nyRt. 100%-os tulajdonában álló KNB-Fuente Kft. törzstőkéjének felemelése eredményeként a Sunbelt Developments Zrt. 32,66%-os üzletrészt szerzett. A Forrás nyRt. a tőkeemelést követően 67,34% közvetlen tulajdoni hányaddal rendelkezik.
2023. 11. 30.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2023. 12. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2024. 01. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2024. 02. 02.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Rendkívüli tájékoztatás arról, hogy a Forrás nyRt. üzletrész adásvételi szerződés útján megszerezte az M-Technologies Mérnöki Iroda és Gépgyártó Kft. törzstőkéjének 50%-át megtestesítő üzletrészt
2024. 02. 29.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága
2024. 03. 25.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Közgyűlési meghívó
2024. 03. 31.	FORRÁS + BÉT honlap, MNB	Szavazati jogok és alaptőke nagysága

BÉT honlap = www.bet.hu, FORRÁS honlap = www.forras.hu, MNB = Magyar Nemzeti Bank tájékoztatása = kozretelek.mnb.hu

A vezetőségi jelentést és az évközi pénzügyi kimutatásokat a nyRt. menedzsmentje 2024. április 07. napján megtárgyalta és jóváhagyta.

A 2023. évi éves (összevont – konszolidált – üzleti) jelentés aláírására jogosult személyek:

Dr. Hidasi Emese	az Igazgatóság elnöke, vezérigazgató	1122 Budapest, Facsemete utca 27. II/4.
Burány-Török Andrea Hajnalka	az Igazgatóság tagja	1037 Budapest, Doromb utca 7. fszt. 3-4.
Leisztinger Tamás	az Igazgatóság tagja	1077 Budapest, Király utca 53.II/16.

Budapest, 2024. április 07.

FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyRt.