

**A FREESOFT SZOFTVERFEJLESZTŐ ÉS SZÁMÍTÁSTECHNIKAI SZOLGÁLTATÓ NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ  
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT  
A l a p s z a b á l y a**

A jelen egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályban a 2007. október 27-i igazgatósági határozatok szerint megvalósult alaptőke-emelés alapján beiktatott módosítások **„idézôjelben, dőlt és kivastagított betűvel kerültek megkülönböztetésre.”**

## 1. BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

- 1.1. A FreeSoft Szoftverfejlesztő és Számítástechnikai Szolgáltató Részvénytársaságot (Társaság) 1995. január 8-án hozták létre, és 1995. március 2-án nyert cégbejegyzést a Pest Megyei Bíróság Cégbíróságán Cg. 13-10-040281 szám alatt. A Társaság székhelymódosítása folytán illetékkéssé vált Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 01-10-044993/12. számú, 2004. április 2-án kelt végzése alapján a Társaságba beolvadó FreeSoft Kft. jogutódja.
- 1.2. A korábbi Alapító Okirat helyébe lépő jelen Alapszabályt a Társaság 2004. április 25-i közgyűlése fogadta el. A jelen, egységes szerkezetbe foglalt Alapszabály módosítása a 2007. április 11-i közgyűlés döntései alapján és az új, a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban: Gt.) rendelkezéseinek előírása alapján készült.
- 1.3. A Társaság határozatlan időre alakul.

## 2. A TÁRSASÁG CÉGNEVE ÉS SZÉKHELYE

### 2.1. A Társaság cégneve:

FREE-SOFT SZOFTVERFEJLESZTŐ ÉS SZÁMÍTÁSTECHNIKAI SZOLGÁLTATÓ NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A társaság rövidített neve:

FREE-SOFT NYRT.

A társaság idegen nyelvű cégnevezése angolul: FreeSoft Software Development and Information Technology Services PLC

Rövidített angol nyelvű cég: FreeSoft Plc.

### 2.2. A Társaság székhelye:

1117 Budapest, Neumann János u.1/c.

### 2.3. Fióktelepe:

3070 Bányatereny, Kossuth L. út 2.

### 2.4. Levelezési címe és iratainak őrzési helye:

1117 Budapest, Neumann János u. 1/c.

2.5. A Társaság fióktelepeket belföldön a közgyűlés határozata alapján, külföldön pedig ezeken felül a mindenkor hatályos devizarendelkezések szerint létesíthet.

## 3. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGI KÖRE

A Társaság tevékenységi köre a Gazdasági Tevékenységek Egységes Ágazati Osztályozási Rendszere (TEÁOR '03) szerint:

<b>22.11'03</b>	Könyvkiadás
<b>22.12'03</b>	Napilapkiadás
<b>22.13'03</b>	Időszaki kiadvány kiadása
<b>22.14'03</b>	Hangfelvétel-kiadás

22.33'03	Számítógépes adathordozó sokszorosítása
70.20'03	Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
71.33'03	Irodagép, számítógép kölcsönzése
72.10'03	Hardver-szaktanácsadás
72.21'03	Szoftver-kiadás
72.22'03	<b>Egyéb szoftver-szaktanácsadás, -ellátás (főtevékenység)</b>
72.30'03	Adatfeldolgozás
72.40'03	Adatbázis-tevékenység, on-line kiadás
72.60'03	Egyéb számítástechnikai tevékenység
74.12'03	Számviteli, adószakértői tevékenység
74.13'03	Piac- és közvélemény-kutatás
74.14'03	Üzletviteli tanácsadás
74.15'03	Vagyonkezelés
80.42'03	Máshova nem sorolt felnőtt- és egyéb oktatás

#### 4. ALAPTŐKE, RÉSZVÉNYEK

- 4.1. **„A Társaság alaptőkéje 1.790.000.000,-Ft azaz Egymilliárd-hétszázkilencvenmillió forint, amelyből 555.000.000,-Ft, azaz Ötszázötvenötmillió forint készpénz, míg 1.235.000,-Ft, azaz egymilliárd-kétszázharmincötmillió forint nem pénzbeli hozzájárulás.”**
- 4.2. **„Az alaptőke 1.790.000 db, 1.000,-Ft-os névértékű névre szóló, A sorozatú, dematerializált törzsrészvényre oszlik. A részvények mindenféle szempontból egyforma jogokkal és kötelezettségekkel bírnak. A részvények azonos részvényesi jogokat biztosítanak.”**
- 4.3. A nem pénzbeli hozzájárulás tárgyainak felsorolását a jelen Alapszabály 1. számú melléklete, a Társaság Apportlistája tartalmazza. A nem pénzbeli hozzájárulás értékét a Gyimesi és Társa Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (1037 Budapest, Máramaros út 64/b., kamarai száma 000858, kijelölt könyvvizsgáló: Kötöcseiné Gyimesi Katalin, 1037 Budapest, Máramaros út 64/b., kamarai száma: 003948) értékelése alapján került meghatározásra. A Társaság Apportlistája, tartalmazza, hogy a nem pénzbeli hozzájárulás tárgyait a Részvényesek a Társaság az ott megjelölt összegben elfogadták.
- 4.3.1. **„A 2007. október 27-én a Társaság rendelkezésére bocsátott nem pénzbeli hozzájárulás a Humansoft Elektronikai Kft 32.250.000 Ft névértékű, 100 (száz) százalékos mértékű tagsági jogokat biztosító része.**
- A nem pénzbeli hozzájárulás értékelését az Alapszabályhoz csatolásra kerülő, a Kunits Könyvszakértő Betéti Társaság (2093 Budajenő, Szitakötő u. 3.; Cg. 01-06-510443, nyilvántartási szám: 001277) független könyvvizsgáló és a képviselőjében eljáró Kunits Péter (nyilvántartási szám: 004563) könyvvizsgáló által alkalmazott értékelési szempontok ismertetését is magában foglaló könyvvizsgálói jelentés tartalmazza. A Társaság Igazgatósága, valamint az apportot szolgáltató Illés Antal és Illésné Szabad Csilla a nem pénzbeli hozzájárulás apportértékét – a független könyvvizsgáló által megállapított értéknél alacsonyabb összegben – 887.500.000 Ft-ban határozta meg.”**
- 4.4. A jelen Alapszabály mellékletét képező apportlista tartalmazza, hogy a Társaságba beolvadó FreeSoft Kft. mérlegében ártértékelési különbözetként megjelent cégérték 722.686.000,-Ft mind a beolvadó, mind az egyesüléssel létrejött jogutód társaság vagyonában elkülönítetten szerepel.

#### 4.5. A részvények befizetése.

- 4.5.1. A Társaság alapításakor kibocsátott részvények jegyzése készpénz ellenében történt, az alapításkori jegyzett tőke 60.000.000,-Ft nagyságú alaptőkét képező 60 db, egyenként 1.000.000,-Ft névértékű részvényből állt.
- 4.5.2. A 3/2003. (07.30.) számú közgyűlési határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőke-emeléssel a Társaság jegyzett tőkéje 1.050.000.000,-Ft-ra emelkedett, mely 1.050.000 db, egyenként 1.000,-Ft névértékű törzsrészvényből állt. Ennek ellenértékét a Társaság tagjai megfizették, illetve a 4.4. pontban foglaltak szerint a Társaság rendelkezésére bocsátották.

- 4.5.3. A Társaság kötelezettséget vállal arra az 1996. évi LXXXI. törvény 16. § (11) bekezdése szerint, hogy a 9/2003. (07.30.) közgyűlési határozat alapján végrehajtott egyesülés kapcsán készített végleges vagyonleltárban az átértékelési különbözetként megjelent cégértéket elkülönítve tartja nyilván, a nyilvántartásban pedig feltünteti a jogelődnél az átalakulás napjára kimutatott könyvszerinti értéket, a számított nyilvántartási értéket, valamint az eszközt, a kötelezettség alapján általa az adózás előtti eredmény módosításaként elszámolt összeget is.
- 4.6. A Társaság az alaptőkéjét az 1.3. pont szerinti nyilvános kibocsátással 385.000.000,-Ft-tal emelte fel, ennek megfelelően jelenlegi alaptőkéje 1.435.000.000,-Ft, melyet 1.435.000 db, egyenként 1.000,-Ft névértékű, névre szóló A sorozatú dematerializált tőzsrészcsevény tesztesít meg. Az új részvények kibocsátási ára a névérték 180 %-a, az új részvények ellenértékét a részvényeseknek az erre vonatkozó közgyűlési határozatban foglaltak szerint kell a Társaság rendelkezésére bocsátania.
- „4.6.1. A 3/2007. (10.27.) számú igazgatósági határozat alapján végrehajtott zártkörű alaptőke-emeléssel a Társaság jegyzett tőkéje 1.790.000.000,- Ft-ra emelkedett, amely 1.790.000 db egyenként 1.000,- Ft névértékű tőzsrészcsevényből áll. Az alaptőke-emelés nem pénzbeli hozzájárulással történt, melynek tárgyát – a Humansoft Elektronikai Kft 32.250.000 Ft névértékű, 100 (száz) százalék mértékű tagsági jogokat biztosító részesedését – az apportot szolgáltatók a Társaság rendelkezésére bocsátották.”**
- 4.7. A részvényes a fizetési kötelezettségének a teljesítési határidőn belül bármikor eleget tehet, de a fizetést legkésőbb az Igazgatóság hirdetményi úton közzétett felhívására köteles teljesíteni.
- 4.8. Amennyiben a részvényes a vagyoni hozzájárulást nem teljesíti, az Igazgatóság 30 napos póthatáridő tűzésével felszólítja a teljesítésre azzal, hogy a teljesítés elmulasztása a részvényesi jogviszony megszűnését eredményezi. Ha a póthatáridő eredménytelenül telik el, az Igazgatóság írásban értesíti a részvényest, hogy részvényesi jogviszonya a póthatáridő lejártát követő napon a törvény erejénél fogva megszűnt. Ha a teljesítés hiánya a Társaságnak kárt is okozott, a részvényes a kárért a polgári jog általános szabályai (Ptk. 339. §) szerinti felelősséggel is tartozik.
- 4.9. Ha a részvényes részvényesi jogviszonya a vagyoni hozzájárulás nem teljesítése miatt szűnt meg, és a részvényes által jegyzett, illetve átvenni vállalt részvényre jutó vagyoni hozzájárulás teljesítésének kötelezettségét más személy nem vállalja át, a közgyűlés a Társaság alaptőkéjét a nem teljesített hozzájárulás mértékének erejéig leszállítja. A késedelmesen teljesítő részvényest az általa már teljesített vagyoni hozzájárulás értéke csak az alaptőke leszállítását követően, illetve akkor illeti meg, ha a helyébe lépő részvényes vagyoni hozzájárulását a Társasággal szemben teljesíti.
- 4.10. Az a részvényes, aki a részvény ellenértékét késedelmesen fizeti meg, a törvényes mértékű késedelmi kamat megfizetésére is köteles.
- 4.11. Ha a részvény ellenértékét nem pénzbeli szolgáltatással kell teljesíteni, a késedelmes szolgáltatás esetén a szolgáltatásra kötelezett kötbér megfizetésére is kötelezhető, melynek mértékéről az apport szolgáltatásával kapcsolatos kötelezettség megállapításakor kell dönten.
- 4.12. A befizetéseket minden esetben a Társaság számlájára kell teljesíteni.
- 4.13. A részvény kiadására a részvényes csak az alaptőke, illetve az alaptőke-emelés 100%-ának befizetése, és a Társaság, illetve a tőkeemelés cégbejegyzése után jogosult. Amennyiben a részvények névértéke és kibocsátási értéke eltérő, a dematerializált részvényeknek a részvényes számláján való jóváírását csak a kibocsátási érték teljes befizetése után igényelheti.

## **5. A RÉSZVÉNYES FELELŐSSÉGE, A RÉSZVÉNYHEZ FŰZŐDŐ JOGOK**

### **5.1. A részvényes felelőssége**

A részvényesnek a Társasággal szembeni felelőssége a kibocsátási érték szolgáltatására terjed ki. A részvényes a Társaság kötelezettségeiért – a 2006. évi IV. törvényben (Gt.) meghatározott kivételekkel – egyébként nem felel.

### **5.2. A részvényesi jogok**

- 5.2.1. A Társaság részvényeseit megilleti az osztalékhoz való jog, tehát a részvényesnek joga van a Társaságnak a számviteli szabályok szerint számított adózott eredménye közgyűlés által felosztani rendelt, részvényei névértékére jutó, arányos hányadára. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulás arányában jogosult.
- 5.2.2. Nem fizethető osztalék, ha ennek következtében a Társaság saját tőkéje a számviteli szabályok szerint számított módon nem érné el a Társaság alaptőkéjét.
- 5.2.3. A Gt-ben részletesen meghatározott feltételek szerint a közgyűlés döntése alapján fizetendő osztalékfelosztásból a részvényes részvényei névértékével arányos hányadra jogosult. Az osztalékfizetés kezdő időpontjáról rendelkező közgyűlési vagy igazgatósági határozat kelte, és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 20 munkanapnak kell eltelnie. A részvényesek által az esedékességtől számított egy éven belül fel nem vett osztalék a Társaság eredménytartalékába kerül.
- 5.2.4. A részvényest részvénye alapján megilleti a likvidációs hányadhoz való jog. Törvény eltérő rendelkezése hiányában joga van a Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyonnak a részvényes által a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve a nem pénzbeli hozzájárulás alapján a részvényei névértékével arányos részére.

### 5.3. A közgyűlési jogok

- 5.3.1. A közgyűlésen tagsági jogait az gyakorolhatja, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa. A tulajdonosi megfeleltetés fordulónapja kizárólag a közgyűlést megelőző 10. (tizedik) és 5. (ötödik) tőzsdenapok közötti időszakra eshet.
- 5.3.2. A részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni, és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni.
- 5.3.3. A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság minden részvényesnek köteles a szükséges felvilágosítást megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább 8 nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az Igazgatóságnak benyújtja.
- 5.3.4. A számviteli törvény szerinti beszámolóinak és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait az Igazgatóság köteles a közgyűlést megelőzően legalább 15 nappal hirdetményi úton nyilvánosságra hozni.
- 5.3.5. Az Igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az álláspontja szerint a Társaság üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelező azonban a felvilágosítás megadása, ha arra az Igazgatóságot a közgyűlés határozata kötelezi. Üzleti titkot nem tartalmazó felvilágosítás megadása nem korlátozható.

### 5.4. A szavazati jog

- 5.4.1. Minden törzsrészvény feljogosítja a részvényest a szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden törzsrészvény egy szavazatra jogosít, tehát a részvények névértékének minden 1.000, Ft-ja alapján 1 szavazat gyakorolható.
- 5.4.2. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesíti.

### 5.5. Kisebbségi jogok

- 5.5.1. A szavazatok legalább 5%-át képviselő részvényesek a Társaság közgyűlésének összehívását az ok és cél megjelölésével bármikor kérhetik. Ha az Igazgatóság ennek 30 napon belül nem tesz eleget, a közgyűlést az indítványtevő részvényesek kérelmére a Cégbíróóság hívja össze az erre vonatkozó kérelem benyújtásától számított 30 napon belül. A kérelemnek helyt adó cégbíróósági végzés ellen fellebbezésnek nincs helye. A Cégbíróóság a közgyűlés összehívására csak akkor köteles, ha az indítványtevő részvényesek a szükséges költségeket megelőlegezik, és biztosítják az ülés megtartásának egyéb feltételeit is. A közgyűlés dönt arról, hogy az összehívással felmerült költségeket a Társaság, vagy az ülést összehívó részvényesek viselik.
- 5.5.2. A szavazatok legalább 1%-át képviselő részvényesek az ok megjelölésével írásban kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére. A részvényesek ezt a jogukat a közgyűlési meghívót tartalmazó hirdetmény megjelenésétől számított 8 napon belül gyakorolhatják.

- 5.5.3. Ha a közgyűlés elvetette azt az indítványt, hogy az utolsó számviteli törvény szerinti beszámoló, vagy az utolsó két év ügyvezetésében előfordult valamely eseményt könyvvizsgáló vizsgálja meg, illetve ha a közgyűlés a szabályszerűen bejelentett ilyen indítvány kérdésében a határozathozatalt mellőzte, ezt a vizsgálatot a leadható szavazatok legalább 5%-át képviselő részvényesek kérelmére a Cégbíróság elrendeli.
- 5.5.4. A kérelmet – jogvesztés terhe mellett – a közgyűlés napjától számított 30 napon belül kell előterjeszteni.
- 5.5.5. A kérelemnek helyt adó döntés esetében a könyvvizsgálót a Cégbíróság jelöli ki, melynek költségeit a Társaság köteles előlegezni. A közgyűlés dönt arról, hogy a könyvvizsgáló tevékenységével kapcsolatban felmerült költségeket a Társaság, vagy a vizsgálatot indítványozó részvényesek viselik.
- 5.5.6. Ha a Társaság közgyűlése elvetette azt az indítványt, hogy a Társaságnak a tagok, a vezető tisztségviselők, vagy a Felügyelő Bizottsági tagok, illetve a könyvvizsgáló ellen támasztható követelése érvényesítésre kerüljön, továbbá ha a közgyűlés a szabályszerűen bejelentett ilyen indítvány tárgyában a határozathozatalt mellőzte, a leadható szavazatok legalább 5%-át képviselő részvényesek a követelést a legfőbb szerv ülésének napjától számított legfeljebb 30 napon belül – jogvesztés terhe mellett – a gazdasági társaság nevében bírósági keresettel maguk érvényesíthetik. A perindítás költségeit a Társaság előlegezi, pervesztesség esetén azonban a perköltséget a perindító részvényesek egyetemlegesen kötelesek a Társaságnak megtéríteni.

## **6. A TÁRSASÁGI HATÁROZATOK FELÜLVIZSGÁLATA**

- 6.1. Bármely részvényes kérheti a bíróságtól a Társaság, vagy szervei által hozott határozat felülvizsgálatát arra hivatkozással, hogy az Gt. rendelkezéseibe, más jogszabályba, vagy az Alapszabályba ütközik. A közgyűlés által hozott határozatok bírósági felülvizsgálatát a Társaság bármely vezető tisztségviselője, illetve a Felügyelő Bizottság bármely tagja is kezdeményezheti.
- 6.2. A keresetet a határozatról való tudomásszerzéstől számított 30 napon belül a Társaság ellen kell megindítani. A határozat meghozatalától számított 90 napos jogvesztő határidő elteltével a határozatot akkor sem lehet megtámadni, ha a perlésre jogosulttal azt nem közölték, illetve addig arról nem szerzett tudomást.
- 6.3. A keresetindítás joga érvényesen nem zárható ki, azonban nem illeti meg azt a személyt, aki a tévedés, megtévesztés, és a jogellenes fenyegetés eseteit kivéve a határozat meghozatalához szavazatával hozzájárult.
- 6.4. A keresetindításnak halasztó hatálya nincs, azonban a bíróság a határozat végrehajtását felfüggesztheti. E végzés ellen fellebbezésnek nincs helye, azonban a döntést a bíróság kérelemre maga is megváltoztathatja. A jogsértő határozatot a bíróság hatályon kívül helyezi.
- 6.5. A jogsértő társasági határozat bírósági felülvizsgálata során hozott határozat hatálya azokra a részvényesekre is kiterjed, akik nem álltak perben.

## **7. A RÉSZVÉNYEK ÁTRUHÁZÁSA**

- 7.1. A részvények átruházására kizárólag értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján kerülhet sor. A részvény átruházása esetén a részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogát csak akkor gyakorolhatja, ha az új tulajdonos nevét a részvénykönyvbe bejegyezték.
- 7.2. A részvénytársaság igazgatósága vagy 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), részvénytársaságonként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát (tulajdoni részesedésének mértékét), valamint egyéb, törvényben és a részvénytársaság alapszabályában meghatározott adatokat. A részvénykönyv törölt adatainak megállapíthatónak kell maradniuk.

- 7.3. Nem jegyezhető be a részvénykönyvbe, aki az értékpapírokra vonatkozó törvényi rendelkezések alapján így rendelkezett, illetve az, aki a részvényét a törvénynek vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.
- 7.4. Az Igazgatóság, illetve megbízottja a 7.3. pontban meghatározott kivétellel a részvénykönyvbe történő bejegyzést nem tagadhatja meg, ha a részvényátruházásra törvényben meghatározott feltételeknek megfelelően került sor.
- 7.5. A névre szóló részvény átruházása esetén az Igazgatóság a részvénykönyvbe az új tulajdonost a KELER nyilvántartása, öröklés, illetve jogutódlás esetében az ezt igazoló okirat alapján jegyzi be.
- 7.6. A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez, annak rá vonatkozó részéről az Igazgatóságtól másolatot kérhet. Harmadik személy a részvénykönyvet megtekintheti.

## 8. AZ ALAPTŐKE FELEMELÉSE

- 8.1. Az alaptőke felemelésének módjai:
- A. Új részvények nyilvános, vagy zártkörű forgalomba-hozatala
  - B. Alaptőkén felüli vagyron terhére történő alaptőke-emelés
  - C. Dolgozói részvény forgalomba hozatala
  - D. Átváltoztatható kötvény nyilvános, vagy zártkörű forgalombahozatala (feltételes alaptőke-emelés)
- 8.2. Az alaptőke-emelés típusai és módjai egyidejűleg is elhatározhatók és végrehajthatók.
- 8.3. Az alaptőke felemeléséről az Igazgatóság előterjesztése alapján a közgyűlés határoz. A közgyűlés határozatára csak abban az esetben nincs szükség, ha az alaptőke felemelése az Alapszabály felhatalmazása alapján igazgatósági jogkörben történik.
- 8.4. Az Alapszabály felhatalmazza az Igazgatóságot, hogy a Társaság alaptőkéjét 2004. január 1-től 2008. december 31-ig tartó időszakban új részvények zártkörű forgalomba-hozatala útján, saját hatáskörében felemelhesse azzal a korlátozással, hogy az alaptőke-emelés összege egy naptári évben nem haladhatja meg az aktuális alaptőke 25%-át, a kibocsátási árfolyamnak pedig a korábbi tőkeemelések során alkalmazott legmagasabb árfolyamot legalább 10 százalékponttal kell, hogy meghaladja, és nem kevesebb, mint az aktuális tőzsdei ár 90%-a. Ennél alacsonyabb kibocsátási ár meghatározása esetén az alaptőke felemelése a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.
- 8.5. Az igazgatósági hatáskörben történő alaptőke-emelés esetében az Alapszabály módosítására az Igazgatóság jogosult és köteles.

## 9. AZ ALAPTŐKE LESZÁLLÍTÁSA

- 9.1. Az alaptőke leszállításának kizárólag közgyűlési határozat alapján van helye.
- 9.2. A közgyűlésnek az alaptőke leszállításával kapcsolatos határozata – az alaptőke Gt-ben meghatározott kötelező leszállításának esetét kivéve – csak akkor hozható meg, ha ahhoz az alaptőke leszállításával érintett részvénytulajdonosok részvényeseinek legalább  $\frac{3}{4}$ -es többsége a közgyűlésre vonatkozó szabályok alkalmazásával előzetesen külön határozatával hozzájárult. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések nem alkalmazhatók.
- 9.3. Az alaptőke leszállítása a részvények számának csökkentésével történik.
- 9.4. A részvényesnek az alaptőke terhére kifizetést teljesíteni, vagy a részvényre vonatkozó hátralékos befizetést elengedni csak az alaptőke leszállítás cégbejegyzése után lehet.

## 10. A KÖZGYŰLÉS

A Társaság közgyűlése a Társaság legfőbb szerve, mely a részvényesek összességéből áll.

### 10.1. A közgyűlés hatásköre

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) döntés - ha Gt. törvény eltérően nem rendelkezik - az alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- b) döntés a részvénytársaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a részvénytársaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az igazgatóság tagjainak, továbbá a felügyelőbizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- e) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása;
- f) döntés osztalékkelőleg fizetéséről;
- g) döntés a nyomdai úton előállított részvény dematerializált részvénné, illetve a dematerializált részvény nyomdai úton előállított részvénné történő átalakításáról;
- h) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- i) döntés az átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- j) döntés - ha az Alapszabály másként nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről;
- k) döntés az alaptőke leszállításáról;
- l) döntés a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának kizárásáról;
- m) döntés a saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;
- n) döntés a nyilvános vételi ajánlattételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről (Gt. 305. §);
- o) döntés a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok, valamint vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről;
- p) az audit bizottság tagjainak megválasztása;
- q) döntés a Társaság által kibocsátott értékpapírok tőzsdei bevezetésének, illetve kivezetésének kezdeményezéséről;
- r) a Társaság és a részvényes, illetve annak közeli hozzátartozója közötti visszerthes vagyonaátruházási szerződés jóváhagyása – ha a szerződésben megállapított ellenszolgáltatás értéke a Társaság alaptőkéjének egytizedét meghaladja;
- s) a Felügyelő Bizottság ügyrendjének jóváhagyása;
- t) döntés minden olyan kérdésben, amit a Gt. vagy az alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

10.2. A közgyűlés határozatait az a), b), c) g) n) és q) pontokban felsorolt esetekben a szavazatok háromnegyedes többségével, az egyéb esetekben pedig a leadott szavazatok egyszerű többségével hozza.

10.3. A közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénytársasághoz fűződő jogot hátrányosan változtat meg akkor hozható meg, ha ahhoz az érintett részvénytársaság részvényeseinek legalább háromnegyedes többsége a közgyűlésre vonatkozó szabályok alkalmazásával előzetesen külön hozzájárult. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések nem alkalmazhatók.

10.4. A közgyűlés csak abban az esetben hozhat a részvény kivezetését eredményező döntést – beleértve azon döntést is, mely az értékpapír-sorozat szankcióként való törléséhez vezet – ha bármely befektető(k) előzetesen kötelezettséget vállal(nak) arra, hogy a kivezetéshez kapcsolódó vételi ajánlatot tesz(nek) a tőzsdei szabályzatban foglaltak szerint.

### 10.5. A közgyűlés összehívása

10.5.1. A közgyűlést évente legalább egy alkalommal, legkésőbb a pénzügyi év lezárását követő április 30. napjáig kell összehívni.

10.5.2. Ezen túlmenően a közgyűlés bármikor összehívható, ha a Társaság működése érdekében közgyűlési döntésre van szükség.

10.5.3. A közgyűlést az igazgatóság hívja össze, kivéve azokat a Gt.-ben meghatározott eseteket, amikor a közgyűlés összehívására a törvényben megjelölt okok folytán a Felügyelő Bizottság, a könyvvizsgáló vagy a Cégbíróság jogosult.

10.5.4. A közgyűlést a közgyűlés időpontját megelőző legalább 30 nappal Társaság a saját honlapján ([www.freesoft.hu](http://www.freesoft.hu)) és a Budapesti Értéktőzsde honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) közzétett hirdetmény útján kell összehívni.

A közgyűlési meghívónak tartalmaznia kell a Társaság cégnevét és székhelyét, a közgyűlés időpontját és helyét, a közgyűlés napirendjét, a szavazati jog gyakorlásához a jelen Alapszabályban



előírt feltételeket, a közgyűlés határozatképtelensége esetén a megismételt közgyűlés időpontját és helyét .

### 10.6. A közgyűlés megtartása

- 10.6.1. A közgyűlésen a részvényesek, az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló vesznek részt. A közgyűlési tisztségviselők, elnök, jegyzőkönyvvezető, szavazatszámoló, hitelesítő személyére az Igazgatóság tesz javaslatot.
- 10.6.2. A közgyűlés a jegyzőkönyv hitelesítőjét csak a közgyűlésen jelenlévő részvényesek közül választhatja meg.
- 10.6.3. A Társaság tisztségviselői a közgyűlésen csak személyesen vehetnek részt.
- 10.6.4. A részvényes a közgyűlésen képviselő útján is részt vehet. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 hónapra szól. A képviseleti meghatalmazás érvényessége kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételten összehívott közgyűlésre is. A meghatalmazást közokirat, vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani. Külön szerződés alapján eljáró, és a Tpt-ben meghatározott részvényesi meghatalmazott a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja.
- 10.6.5. A közgyűlésen jelen lévő részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, melyben fel kell tüntetni a megjelent részvényes vagy képviselője nevét (cégét), lakóhelyét (székhelyét), részvényesi számát, és az ennek alapján őt megillető szavazatok számát valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlevők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.
- 10.6.6. Ha a közgyűlés összehívására nem szabályszerűen került sor, a határozathozatalra csak valamennyi szavazásra jogosult részvényes jelenlétében és csak akkor kerülhet sor, ha a részvényesek a közgyűlés megtartása ellen nem tiltakoztak.
- 10.6.7. A közgyűlés a meghívóban nem szereplő kérdéseket csak akkor tárgyalhatja meg, ha a közgyűlésen valamennyi részvényes jelen van, és egyhangúlag hozzájárul a napirendi kérdés megtárgyalásához.
- 10.6.8. A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.
- Amennyiben a közgyűlés nem határozatképes, az emiatt megismételt második közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. A határozatképtelenség esetére összehívandó megismételt közgyűlés az eredeti időponttól számított 15 napon belül bármely időpontra összehívható, beleértve az eredeti közgyűlés napját is. A határozatképtelenség miatt megtartandó második közgyűlés meghívóját az Igazgatóság az eredeti közgyűlés meghívóját tartalmazó hirdetményben köteles közzétenni.
- 10.6.9. A közgyűlést egy alkalommal fel lehet függeszteni, azonban azt a felfüggesztéstől számított 30 napon belül folytatni kell. Ez esetben a közgyűlés összehívására, és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.
- 10.6.10. A határozatok meghozatala során nem szavazhat az a részvényes, akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít, illetve a Társaság rovására más módon előnyben részesít, továbbá az sem, akivel a határozat szerint szerződést kell kötni, vagy aki ellen pert kell indítani.
- Ha a Társaság valamely részvényese valamely ügyben nem szavazhat, az érintett részvényest az e kérdésben történő határozathozatal során a határozatképesség megállapításánál számításon kívül kell hagyni.
- 10.6.11. Azok a részvényesek, akik olyan határozatot hoztak, melyről tudták, vagy az elvárható gondosság mellett tudhatták volna, hogy az a Társaság jelentős érdekeit nyilvánvalóan sérti, korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az ebből eredő kárért.
- 10.6.12. A szavazás nyílt, és kézfeltartással, és a szavazatok számát feltüntető szavazójegyek felmutatásával történik.

### **10.7. A közgyűlési jegyzőkönyv**

- 10.7.1. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, mely tartalmazza a Társaság cégnevét, székhelyét, a közgyűlés helyét és idejét, a levezető elnök, a jegyzőkönyvvezető, a jegyzőkönyv-hitelesítő és a szavazatszámoló nevét, a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, indítványokat, a határozati javaslatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok, valamint a szavazástól tartózkodók számát.
- 10.7.2. A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott jelenlévő részvényes hitelesíti.
- 10.7.3. Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvről kivonat vagy másolat kiadását kérheti az Igazgatóságtól.

## **11. AZ IGAZGATÓSÁG**

- 11.1. A Társaság ügyvezetését a részvénytársaság Igazgatósága látja el.
- 11.2. Az Igazgatóság tagjai a Társaság vezető tisztségviselőinek minősülnek. A vezető tisztségviselő e minőségében a Társaság részvényesei, illetve munkavállalója által nem utasítható.
- 11.3. Igazgatósági tag csak természetes személy lehet, vezető tisztségviselői feladat csak személyesen látható el, képviselőnek nincs helye.
- 11.4. Az Igazgatóság feladatait és jogait testületként gyakorolja, a tagok egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az Igazgatóság által elfogadott Ügyrend rendelkezik.
- 11.5. A Társaság Igazgatósága 3-5 főből áll, mely saját tagjai közül választja az Igazgatóság Elnökét. Az Igazgatóság Elnökének, illetve tagjainak tisztsége erre irányuló munkaviszony keretében nem látható el.
- 11.6. A Társaság Igazgatóságát a közgyűlés választja meg öt éves időtartamra. A vezető tisztségviselői megbízás az érintett személy által történő elfogadással jön létre. Az Igazgatóság tagjait a közgyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja.
- 11.7. A vezető tisztségviselői tisztség ellátásáért – ha ezt törvény nem zárja ki – díjazást lehet megállapítani, amely a közgyűlés hatáskörébe tartozik. Nem részesíthető díjazásban az Igazgatóság tagja a Társaság fizetéképtelenségének jogerős megállapítását követően a felszámolási eljárás tartama alatt.
- 11.8. Az igazgatósági tagság megszűnik
- a megbízás időtartamának lejártával;
  - visszahívással;
  - törvényben szabályozott kizáró ok bekövetkeztével;
  - lemondással;
  - elhalálozással
  - külön törvényben meghatározott esetben
- 11.9. Az Igazgatóság bármely tagja tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatályossá, kivéve ha a közgyűlés az új igazgatósági tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott. A lemondás hatályossá válásáig a vezető tisztségviselő a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

### **11.10. Az Igazgatóság hatáskörébe tartozó döntések**

- 11.10.1. Az Igazgatóság jogosult az Alapszabály 8. pontjába foglalt alaptőke-emelésre;
- 11.10.2. Az Igazgatóság a közgyűlés felhatalmazása alapján jogosult a Társaság saját részvényeinek az alaptőke 10%-ának megfelelő mértékű – és a Gt-ben foglalt korlátozások betartásával történő – vásárlására azzal, hogy a saját részvény vásárlása akvizíciós célokat, valamint a vezetői és dolgozói ösztönzés programjának, illetve fedezetének biztosítását szolgálhatja. A vásárlás kizárólag tőzsdei forgalomban, minimum 1.000,- maximum 3.000,- Ft-os árfolyamon történhet.

- 11.10.3 Mindazok a döntések, amiket a Gt. vagy jelen Alapszabály nem utal a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe.
- 11.11. Az Igazgatóság, mint a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt.
- 11.12. A Társaság közgyűlése csak abban az esetben és olyan körben vonhatja el az Igazgatóságnak az ügyvezetés körébe eső hatáskörét, amennyiben ezt az Alapszabály lehetővé teszi.
- 11.13. A munkáltatói jogokat jelen Alapszabály felhatalmazása alapján a vezető tisztségviselők közül Keresztesi János vezérigazgató gyakorolja.
- 11.14. A részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolójának, és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése az Igazgatóság feladata. Az Igazgatóság gondoskodik továbbá a részvénytársaság üzleti könyveinek, és a részvénykönyvének szabályszerű vezetéséről, valamint az Alapszabály módosításának, cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, adatoknak és tényeknek, illetve ezek változásainak a Cégbíróság felé történő bejelentéséről.
- 11.15. Az Igazgatóság köteles 8 napon belül a Felügyelő Bizottság egyidejű értesítése mellett a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy
- a.) a részvénytársaság saját tőkéje veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent; vagy
  - b.) saját tőkéje a Gt-ben a részvénytársaság minimális alaptőkéjeként meghatározott összeg alá csökkent; vagy
  - c.) a részvénytársaságot fizetéképtelenség veszélyezteti, a részvénytársaság fizetéseit megszüntette és vagyona a tartozásokat nem fedezi.
- 11.16. Az Igazgatóság felelős a jogszabályon alapuló, és a hatóságok részére történő bejelentések és adatszolgáltatások, illetve tájékoztatási kötelezettség teljesítéséért.

#### **11.17. Felelősség**

- 11.17.1. Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni.
- 11.17.2. A jogszabályok, az Alapszabály, a közgyűlés által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségek vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.
- 11.17.3. A Társaság felelős azért a kárért, melyet az Igazgatóság tagja e jogkörében eljárva harmadik személynek okozott.
- 11.18. Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.
- 11.19. A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az Igazgatósággal szembeni kártérítési igényt a jogerős cégbírósági törléstől számított egy éven belül azok a részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósági törlésének időpontjában részvényesi jogviszonyban álltak. A kártérítési igényt a részvényes a Társaság megszűnésekor felosztott vagyonból az őt megillető rész arányában érvényesítheti.
- 11.20. A Gt. 25. § (1) bekezdése alapján jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy az Igazgatóság tagjai olyan személyek legyenek, akik a Társasággal azonos főtevékenységet is végző más gazdálkodó szervezetben vezető tisztségviselői megbízatást látnak el.
- 11.21. A Gt. 25. § (2) bekezdése alapján jelen Alapszabály lehetővé teszi az Igazgatóság tagjai számára, hogy az Igazgatóság tagja és annak közeli hozzátartozója saját nevében vagy javára a gazdasági társaság tevékenységi körébe tartozó ügyleteket kössön.
- 11.22. Ha az Igazgatóság tagja egyben a Társaság részvényese is, sem ő, sem közeli hozzátartozója a részvénytársasággal – ha törvény ettől eltérően nem rendelkezik – a Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységi körébe tartozó szerződést nem köthet.
- 11.23. Az Igazgatóság tagja a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytulajdonos kivételével, nem szerezhets társasági részesedést a Társasággal azonos tevékenységet is folytató más gazdálkodó szervezetben.

## **12. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG, AUDIT BIZOTTSÁG**

- 12.1. A Felügyelő Bizottság a gazdasági társaság legfőbb szerve számára ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. E körben a vezető tisztségviselőktől felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit, iratait megvizsgálhatja.
- 12.2. A Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni a Társaság legfőbb szerve ülésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, és minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról, és az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.
- 12.3. Ha a Felügyelő Bizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, Alapszabályba, közgyűlési határozatba ütközik, vagy sérti a Társaság vagy a részvényesek érdekeit, összehívja a Társaság közgyűlését, és javaslatot tesz annak napirendjére.
- 12.4. A Felügyelő Bizottság előzetes hozzájárulására van szükség olyan szerződés létrejöttéhez, melyet a részvénytársaság a Társaság alaptőkéjében 10 %-ot elérő, szavazati jogot megtestesítő, névre szóló részvénnyel rendelkező részvényesével vagy annak közeli hozzátartozójával köt.
- 12.5. A Társaságnál 3-5 tagból álló Felügyelő Bizottság működik, amit a közgyűlés választ meg öt éves időtartamra. A felügyelő bizottsági tagságra vonatkozó megbízás az érintett személy által történő elfogadással jön létre. A Felügyelő Bizottsági taggá választott személy az új tisztsége elfogadásától számított 15 napon belül azokat a társaságokat, melyeknél már Felügyelő Bizottsági tag, írásban tájékoztatni köteles.
- 12.6. A Társaság munkavállalója nem lehet a Felügyelő Bizottság tagja, kivéve a Gt. 38. §-ban meghatározott esetkört.
- 12.7. A Felügyelő Bizottság tagját a közgyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja.
- 12.8. A Felügyelő Bizottsági tagsági megbízás ellátásáért a Társaság közgyűlése díjazást állapíthat meg. Nem részesíthető díjazásban a Felügyelő Bizottsági tag a Társaság fizetéseképtelenségének jogerős megállapítását követően a felszámolási eljárás tartama alatt.
- 12.9. A Felügyelő Bizottsági tagság megszűnik
- a megbízás időtartamának lejártával;
  - visszahívással;
  - lemondással;
  - elhalálozással;
  - valamely törvényi ok bekövetkeztével.
- 12.10. Az Felügyelő Bizottság bármely tagja tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatályossá, kivéve ha a közgyűlés az új Felügyelő Bizottsági tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott. A lemondás hatályossá válásáig a Felügyelő Bizottság tagja a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.
- 12.11. A Felügyelő Bizottság testületként jár el, tagjai közül maga választ elnököt.
- 12.12. A Felügyelő Bizottság akkor határozatképes, ha ülésén 3 tagú bizottság esetében valamennyi tag, ennél nagyobb létszámú bizottság esetében pedig a tagok kétharmada, de legalább 4 tag jelen van. A Felügyelő Bizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.
- 12.13. A Felügyelő Bizottsági tagok személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye.
- 12.14. A Felügyelő Bizottság Ügyrendjét maga állapítja meg, azt a közgyűlés hagyja jóvá.
- 12.15. Ha Felügyelő Bizottság tagjainak száma az Alapszabályban meghatározott minimális létszám alá csökken, vagy nincs olyan, aki az ülését összehívhatja, az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles összehívni a közgyűlést.
- 12.16. A Felügyelő Bizottság tagjai feladatukat az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek ellátni. Kötelességeik megszegésével a részvénytársaságnak okozott kárért a polgári jog általános szabályai szerint felelnek.
- 12.17. A Felügyelő Bizottság tagjai a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.

- 12.18. A Gt. 25. § (1) bekezdése alapján jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai olyan személyek legyenek, akik a Társaságéval azonos tevékenységet is végző más gazdálkodó szervezetben vezető tisztségviselői megbízatást lát el.
- 12.19. A Gt. 25. § (2) bekezdése alapján jelen Alapszabály lehetővé teszi a Felügyelő Bizottság tagjai számára, hogy a Felügyelő Bizottság tagja és annak közeli hozzátartozója saját nevében vagy javára a gazdasági társaság tevékenységi körébe tartozó ügyleteket kössön.
- 12.20. Ha a Felügyelő Bizottság tagja egyen a Társaság részvényese is, sem ő, sem közeli hozzátartozója a részvénytársasággal – ha törvény ettől eltérően nem rendelkezik – a Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységi körébe tartozó szerződést nem köthet.
- 12.21. A Felügyelő Bizottság tagja a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzés kivételével, nem szerezhethet társasági részesedést a Társaságéval azonos tevékenységet is folytató más gazdálkodó szervezetben.
- 12.22. A Társaság legalább háromtagú audit bizottságot hoz létre, amelynek tagjait a közgyűlés az igazgatótanács, illetve, a felügyelő-bizottság független tagjai közül választja.
- 12.23. Az audit bizottság hatáskörébe tartozik:
- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
  - b) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
  - c) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, az alapszabály felhatalmazása alapján a részvénytársaság képviselőjében a szerződés aláírása;
  - 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;
  - e) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére; valamint
  - f) a felügyelő-bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

### 13. K Ö N Y V V I Z S G Á L Ó

- 13.1. Az ügyvezetés ellenőrzését a Felügyelő Bizottság mellett a könyvvizsgáló végzi. A könyvvizsgáló betekinthez a Társaság könyveibe, a Társaság igazgatóitól, dolgozóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság pénztárát, értékpapír- és áruállományát, szerződéseit és bankszámláit megvizsgálhatja.
- 13.2. A könyvvizsgáló a Társaság közgyűlésén köteles részt venni. Jelen lehet továbbá az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság ülésein is, illetve maga is kezdeményezheti ezen üléseken tanácskozási joggal való részvételét.
- 13.3. A Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának valódiságát, jogszabályszerűségét könyvvizsgálóval ellenőrizteti. A könyvvizsgáló véleményének meghallgatása nélkül a számviteli törvény szerinti beszámolóról a közgyűlés nem hozhat döntést. Emellett a könyvvizsgáló a közgyűlés elé terjesztendő minden lényeges üzleti jelentést köteles megvizsgálni abból a szempontból, hogy az valós adatokat tartalmaz-e, illetve megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.
- 13.4. Ha a könyvvizsgáló megállapítja, vagy egyébként tudomást szerez arról, hogy a Társaság vagyonának jelentős mértékű csökkenése várható, illetve olyan tényről értesül, mely a vezető tisztségviselő, vagy a Felügyelő Bizottság tagjainak a törvényben meghatározott felelősségét vonja maga után, köteles a közgyűlés összehívását kérni. Ha a közgyűlést nem hívják össze, vagy a közgyűlés a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a könyvvizsgáló köteles erről a törvényesség felügyeletet ellátó Cégbírószágot értesíteni.
- 13.5. A Társaság könyvvizsgálóját a közgyűlés választja meg 3 éves időtartamra. A közgyűlés hatáskörébe tartozik a díjazás megállapítása is.
- 13.6. A könyvvizsgáló megbízatásának időtartama nem lehet rövidebb, mint az öt megválasztó közgyűléstől az üzleti év számviteli törvény szerinti beszámolóját elfogadó közgyűlésig terjedő azon időszak, amelynek a felülvizsgálatára megválasztották. A társasági könyvvizsgáló visszahívására nem adhatnak alapot a független könyvvizsgálói jelentésben tett megállapítások vagy a társaság számviteli törvény szerinti beszámolójához kapcsolódó könyvvizsgálói záradék megadásának az elutasítása.

- 13.7. Könyvvizsgálóvá az választható, aki az erre vonatkozó jogszabályok szerint a könyvvizsgálók nyilvántartásában szerepel.
- 13.8. Ha a könyvvizsgáló gazdálkodó szervezet, a személyi összeférhetlenségi előírásokat a könyvvizsgálói tevékenységet végző személyen kívül a gazdálkodó szervezet valamennyi tagjára, részvényesére, vezető tisztségviselőjére, és vezető állású munkavállalójára is alkalmazni kell.
- 13.9. A könyvvizsgálatért felelős személy a Társaság részére más megbízás alapján munkát nem végezhet, és a könyvvizsgáló gazdálkodó szervezet is csak akkor láthat el más feladatot is, ha a megbízás tárgya nem érinti könyvvizsgálónak a Társaság ügyvezetésével megkötött és a könyvvizsgálói feladatokra vonatkozó megbízási szerződésben foglalt feladatait.
- 13.10. Nem lehet könyvvizsgáló a Társaság alapítója, részvényese, és nem választható könyvvizsgálóvá az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagja, valamint ezek közeli hozzátartozója, továbbá a Társaság munkavállalója e minőségének megszűnésétől számított 3 évig.
- 13.11. A könyvvizsgálóval megválasztását követően a Társaság ügyvezetője köt a polgári jog általános szabályai szerint szerződést.
- 13.12. Ha a könyvvizsgáló gazdálkodó szervezet, meg kell jelölnie azt a tagját, vezető tisztségviselőjét vagy munkavállalóját, aki a könyvvizsgálatért személyében is felelős. Ezen személy kijelölésére csak közgyűlés jóváhagyásával kerülhet sor.
- 13.13. A könyvvizsgálói tisztségre megválasztott személyek újraválaszthatók, és visszahívhatók.
- 13.14. A könyvvizsgáló tisztsége megszűnik
- a szerződésben szereplő időtartam lejártával;
  - közgyűlési döntésen alapuló visszahívással;
  - bármely törvényben meghatározott kizáró ok bekövetkezésével;
  - a szerződésnek a könyvvizsgáló részéről történő felmondásával;
  - elhalálozással.
- 13.15. A könyvvizsgáló az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal köteles eljárni. Kötelességei megszegéséért a Társasággal szemben a polgári jog általános szabályai szerint felel.
- 13.16. A könyvvizsgáló a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként köteles megőrizni.
- 13.17. A könyvvizsgáló felelősségére a könyvvizsgálókra vonatkozó jogszabályokban, illetve a Ptk-ban meghatározott felelősségi szabályok az irányadók.

#### **14. CÉGJEGYZÉS**

Cégjegyzésre jogosult: az Igazgatóság valamennyi tagja, és az Igazgatóság által cégjegyzésre feljogosított dolgozók az alábbiak szerint

- bármelyik igazgatósági tag önállóan;
- bármelyik két, az Igazgatóság által cégjegyzésre feljogosított dolgozó együttesen.

A cégjegyzés fenti szabálya vonatkozik a bankszámla feletti rendelkezésre is.

#### **15. A MÉRLEG ÉS A NYERESÉG FELOSZTÁSA**

- 15.1. A Társaságnak a számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az elfogadásáról közgyűlés határoz, ezeknek előterjesztése az Igazgatóság feladata. Az osztalék felosztása mindaddig, amíg a Társaságnak csak törzsrészvényei vannak, a részvények névértéke szerint történik.
- 15.2. A közgyűlés az osztalék fizetéséről az Igazgatóságnak a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott javaslatára, a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadásával egyidejűleg határozhat. Nem fizethető osztalék, ha ennek következtében a Társaság saját tőkéje a számviteli jogszabályok szerint számított módon nem érne el a Társaság alaptőkéjét.

#### **16. HIRDETMÉNYEK KÖZZÉTÉTELÉNEK MÓDJA**

- 16.1. „A Társaság a hirdetményeit a saját honlapján ([www.freesoft.hu](http://www.freesoft.hu)) és a Budapesti Értéktőzsde honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)) teszi közzé.
- 16.2. Amennyiben a Gt. a hivatalos történő lapban történő közzétételt is előírja, a Társaság törvényben meghatározott hirdetményeit a Céglapban kell közzétenni, mely azonban nem minősül a Társaság hirdetményi lapjának.
- 16.3. Ha a közzététel a Tpt. rendelkezésén alapul, úgy a közzététel helye a Tpt. 37. § (5) bekezdése szerinti hely.

## **17. A TÁRSASÁG MEGSZŪNÉSE**

### **17.1. A Társaság megszűnik, ha**

- Az Alapszabályban meghatározott időtartam eltelt, vagy más megszűnési feltétel megvalósult.
- A Társaság elhatározza jogutód nélküli megszűnését.
- A Társaság elhatározza jogutóddal történő megszűnését (átalakulását).
- A cégbíróság megszüntetnek nyilvánítja.
- A cégbíróság hivatalból elrendeli a törlesztését.
- A bíróság felszámolás eljárás eredményeként megszünteti.

### **17.2. A Társaság a cégjegyzékből való törléssel szűnik meg.**

### **17.3. A megszűnő társaságot terhelő kötelezettségek**

- 17.3.1. A Társaság megszűnése esetében a megszűnő társaságot terhelő kötelezettségek alapján érvényesíthető követelések a Társaság megszűnésétől számított 5 év alatt évülnek el, kivéve, ha jogszabály valamely követelésre rövidebb elévülési időt állapít meg.
- 17.3.2. A Társaság jogutódlással történő megszűnése esetében a jogelőd kötelezettségeiért a jogutód tartozik helytállni. A jogelőd társaság részvényeseinek felelőssége csak akkor állapítható meg, ha a jogutód társaság helytállási kötelezettségének nem tud eleget tenni.
- 17.3.3. A gazdasági társaság részvényese a jogutód nélkül megszűnő gazdasági társaságot terhelő kötelezettségeikért felelősséggel nem tartozik.
- 17.3.4. A részvényes felelőssége a megszünt társaságot terhelő kötelezettségeikért a Társaság megszűnésekor felosztott társasági vagyon részvényesre jutó része erejéig áll fenn.
- 17.3.5. Nem hivatkozhat korlátozott felelősségére az a tag, aki ezzel visszaélt, így a Társaság azon tagjai, akik a társaság elkülönült jogi személyiségével és korlátlan felelősségével a hitelezők rovására visszaéltek, korlátlanul és egyetemlegesen felelnek a megszünt társaság ki nem elégített kötelezettségeiért. Különösen fennáll a tagok felelőssége, ha a Társaság vagyonával a sajátjukként rendelkeztek, illetve, ha a társasági vagyont saját vagy más személyek javára úgy csökkentették, hogy tudták, illetve kellő gondosság tanúsítása mellett tudniuk kellett volna, hogy ezáltal a Társaság a kötelezettségeit harmadik személyek részére nem lesz képes teljesíteni.

### **17.4. A jogutód nélküli megszűnés**

- 17.4.1. Ha a Társaság jogutód nélkül szűnik meg, a felszámolási eljárás, valamint a Cégbíróság által történő hivatalbóli törlés esetét kivéve végelszámolásnak van helye.
- 17.4.2. A végelszámolás alatt álló részvénytársaság vagyonának felosztására csak a részvénytársaság törlését követően kerülhet sor.
- 17.4.3. A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyont – törvény eltérő rendelkezése hiányában – a részvényesek között az általuk a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli hozzájárulásuk alapján részvényeik névértékének arányában kell felosztani.
- 17.4.4. Ha a végelszámolás megindításakor, illetve a felszámolás elrendelésekor a részvénytársaság alaptőkéje nem került teljes egészében befizetésre, a végelszámoló illetve a felszámoló jogosult a még nem teljesített befizetésekre vonatkozó kötelezettséget azonnal esedékessé tenni, és azok teljesítését a részvényesektől megkövetelni, ha arra a részvénytársaság tartozásainak kiegyenlítése érdekében szükség van.

- 17.4.5. A Társaság közgyűlése a végelszámolás megindításáról szóló határozatban kijelöli a végelszámolót. Végelszámolóként a Társaság vezető tisztségviselőin kívül más személy is kijelölhető.
- 17.4.6. A Társaság bármely hitelezője, vagy a jegyzett tőke legalább 1/10-ét képviselő részvényesek az ok megjelölésével írásban kérhetik a Cégbíróságtól más személy végelszámolóvá történő kijelölését. A kérelemről a Cégbíróság 8 napon belül dönt, a kérelemnek helyt adó végzés ellen fellebbezésnek nincs helye.
- 17.4.7. A végelszámolás részletes szabályait a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény tartalmazza.

### **17.5. Jogutódlással történő megszűnés**

A gazdasági társaság jogutódlással történő megszűnésére, átalakulására a Gt. szabályait kell alkalmazni.

**Budapest, 2007. október 27.**

A Ctv (2006. évi V. törvény) 51. § (3) bekezdése alapján alulírott dr. Kovács Zsolt ellenjegyző ügyvéd igazolom, hogy a jelen Egységes szerkezetbe foglalt Alapszabály szövege, - melyben a változások idézőjelben, kiemelten, dőlt betűvel - szerepelnek, megfelel a FreeSoft Nyrt igazgatóságának 2007. október 27-én meghozott határozataival elrendelt módosításokkal hatályos tartalomnak.

Dr. Kovács Zsolt  
ügyvéd  
Kovács és Társa  
Ügyvédi iroda

Az egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályt ellenjegyzem Budapesten, 2007. október 27-én: