

## **FREESOFT NYRT.**

# **2012. I. NEGYEDÉVES JELENTÉS**



2012. május 17.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Eck Ilona", written over a horizontal dotted line.

Eck Ilona vezérigazgató

FreeSoft Szoftverfejlesztő és Számítástechnikai Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
H-1037 Budapest, Montevideo u. 8.  
FreeSoft Nyrt.  
Tel.: 371-2910  
Fax: 371-2911  
<http://www.freesoft.hu>

# TARTALOMJEGYZÉK

1. ÖSSZEFOGLALÓ .....	3
2. KIEMELT MUTATÓSZÁMOK .....	3
3. PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK .....	4
4. MEGFELELÉS A NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOKNAK .....	8
5. KONSZOLIDÁCIÓS KÖR .....	8
6. NYERESÉG TÍPUSÚ ADÓK KIMUTATÁSÁBAN TÖRTÉNT VÁLTOZÁS.....	8
7. PÉNZÜGYI ADATOK ELEMZÉSE.....	9
8. FREESOFT NYRT. ANYAVÁLLALATI, NEM KONSZOLIDÁLT, MAGYAR SZÁMVITELI ELVEK SZERINT KÉSZÜLT 2012. I. NEGYEDÉVES JELENTÉSE.....	14
9. ÁLTALÁNOS ADATOK A KIBOCSÁTÓRÓL .....	18
10. TISZTSÉGVISELŐK .....	19
11. AZ IDŐSZAK FŐBB ESEMÉNYEI .....	21
12. A JELENTÉS FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT FONTOSABB VÁLTOZÁSOK .....	21
13. NYILATKOZAT .....	22

## 1. Összefoglaló

2012. első negyedéve sem hozott jelentős változást a magyar IT szektor számára. A gazdasági világválság továbbra is tartja magát, megrendelésekhez jutni rendkívül nehéz, az eredményes gazdálkodás megvalósítása különösen nehéz feladat. A közszféra és a válságadókkal sújtott gazdasági területek drasztikusan visszafogják informatikára fordítandó kiadásait. A vevők egyre nagyobb részének vannak fizetési gondjai. A közszféra fizetési hajlandósága sok esetben minősíthetetlen. A vállalati hitelezést a bankok, vállalhatatlanul szigorúfeltételekhez kötik. A devizaárfolyamok rendkívüli ingadozása a leggondosabb kockázatkezelés mellett is pénzügyi veszteségeket okoz.

A körülmények ismeretében nem lebecsülendő eredmény, hogy 2012. I. negyedévében - az előző év I. negyedévéhez viszonyítva - a FreeSoft Csoport, **értékesítésből származó, nettó árbevétele** 1,7 milliárd forintról **közel 1,9 milliárd forintra** (11%-kal), **EBITDÁ**-ja -33 millió forintról **48 millió forintra**, **adózás előtti eredménye** pedig, -77 millió forintról **26 millió forintra** növekedett.

A FreeSoft részvények tőzsdei átlagára 12,77%-kal csökkent az egy évvel korábbihoz képest, a **2012. március 31-i záróár 2.100 forint**, ami 5%-kal magasabb az egy évvel korábbinál. A FreeSoft piaci kapitalizációja 2012. március 31-én 3,8 milliárd forint volt.

A jelentés IFRS elvek szerint konszolidált, nem auditált adatokat tartalmaz. Az adatok **ezer forintban** (1000 HUF) kerülnek bemutatásra, ahol más mértékegységet használunk, külön feltüntetjük.

## 2. Kiemelt mutatószámok

Megnevezés	2012.Q1	2011.Q1	Változás +/- % ban
Értékesítés nettó árbevétele	1 875 246	1 688 597	11,05%
Bruttó haszon (gross margin)	754 240	612 335	23,17%
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti szokásos eredmény (EBITDA)	47 810	-32 711	n.a.
Üzleti eredmény (EBIT)	32 939	-52 182	n.a.
Adózott eredmény (PAT)	22 860	-65 576	n.a.
Mérleg szerinti eredmény	22 860	-65 576	n.a.
Létszám*	266	267	-0,37%
Egy főre jutó nettó árbevétel***	7 113	6 373	11,61%
<b>Tőzsdei mutatók</b>			
Részvény tőzsdei záróára* (Ft.ban)	2 100	2 000	5,00%
Részvények tőzsdei átlagára (Ft.ban)	1 817	2 083	-12,77%
P/E mutató*	160	-57	n.a.
<b>Egy részvényre jutó</b>			
EBITDA**	25	-22	n.a.
Adózott eredmény (EPS)**	13	-35	n.a.
Hígított EPS mutató	12	-35	n.a.
Saját tőke**	1 540	1 437	7,19%

\* időszak végén

\*\* forintban

\*\*\* átlagléttszámra vetítve

Megjegyzés: A P/E mutatóban a részvényár negyedéves eredményre vetül, éves eredmény – négyeszeres összeggel számolva - esetén ez a mutató 2012 Q1-ben nem 160-as, hanem 40-es értékű.

### 3. Pénzügyi kimutatások

A FreeSoft Nyrt. 2012.03.31-i IFRS szerinti konszolidált átfogó jövedelem (eredmény) kimutatása			
Megnevezés	2012.Q1	2011.Q1	Változás +/- %-ban
<b>Bevételek</b>	<b>1 961 199</b>	<b>1 771 721</b>	<b>10,69%</b>
- ebből: Értékesítés nettó árbevétele	1 875 246	1 688 597	11,05%
ELÁBÉ + Közvetített szolgáltatások	1 206 959	1 159 386	4,10%
<b>Bruttó haszon (gross margin)</b>	<b>754 240</b>	<b>612 335</b>	<b>23,17%</b>
Anyagjellegű ráfordítások	335 354	259 335	29,31%
Személyi jellegű ráfordítások	364 155	377 216	-3,46%
Egyéb ráfordítások	6 921	8 495	-18,53%
<b>Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti szokásos eredmény (EBITDA)</b>	<b>47 810</b>	<b>-32 711</b>	<b>n.a.</b>
Értékcsökkenés	14 871	19 471	-23,62%
<b>Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)</b>	<b>32 939</b>	<b>-52 182</b>	<b>n.a.</b>
Pénzügyi eredmény	-7 157	-25 179	n.a.
<b>Adózás előtti eredmény (PBT)</b>	<b>25 782</b>	<b>-77 361</b>	<b>n.a.</b>
Nyereség típusú adók	11 357	8 851	28,31%
Látens és halasztott adó kötelezettség/követelés	2 200	-20 636	n.a.
<b>Nettó eredmény</b>	<b>16 625</b>	<b>-65 576</b>	<b>n.a.</b>
<b>Egyéb átfogó jövedelem</b>			
Értékesíthető pénzügyi eszközök valós értékének változása	6 235		n.a.
<b>Teljes átfogó jövedelem</b>	<b>22 860</b>	<b>-65 576</b>	<b>n.a.</b>
<b>Egy részvényre jutó eredmény</b>	<b>2012.03.31</b>	<b>2011.03.31</b>	
Egy részvényre jutó eredmény alapértéke (EPS)	13	- 35	
Egy részvényre jutó eredmény hígított értéke	12	- 35	
<b>A nettó eredményből:</b>	<b>2012.03.31</b>	<b>2011.03.31</b>	
Az anyavállalat tulajdonosaira jutó rész	14 547	-65 576	
Nem ellenőrző részesedésekre jutó rész	2 078	0	
<b>Az összes átfogó jövedelemből:</b>	<b>2012.03.31</b>	<b>2011.03.31</b>	
Az anyavállalat tulajdonosaira jutó rész	20 003	-65 576	
Nem ellenőrző részesedésekre jutó rész	2 858	0	

A FreeSoft Nyrt. 2012.03.31-i IFRS szerinti konszolidált mérlege (pénzügyi helyzet változásáról szóló kimutatás)			Adatok ezer Ft-ban
Megnevezés	2012.03.31	2011.12.31	Változás +/- %-ban
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek	425 299	546 720	-22,21%
Vevők	1 650 451	2 236 553	-26,21%
Egyéb követelések és aktív időbeli elhatárolások	447 845	308 963	44,95%
Értékpapírok	0	0	n.a.
Készletek	1 326 748	1 106 524	19,90%
Értékesítési célú befektetett eszközök	146 465	134 123	9,20%
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>3 996 808</b>	<b>4 332 883</b>	<b>-7,76%</b>
Tárgyi eszközök	51 282	57 120	-10,22%
Immateriális javak	35 312	38 792	-8,97%
Halasztott adókövetelés	68 008	71 266	-4,57%
Goodwill	1 099 206	1 099 206	0,00%
Egyéb befektetések	4 816	4 721	2,01%
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>1 258 624</b>	<b>1 271 105</b>	<b>-0,98%</b>
Szállítói kötelezettségek	1 096 102	1 309 958	-16,33%
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	629 313	795 455	-20,89%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	457 698	441 940	3,57%
Látens adókötelezettség	1 689	7 147	-76,37%
Céltartalékok	31 050	31 050	0,00%
Pénzügyi lízing kötelezettségek	8 865	10 582	-16,23%
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>2 224 717</b>	<b>2 596 132</b>	<b>-14,31%</b>
Céltartalékok	0	0	n.a.
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	n.a.
Pénzügyi lízing kötelezettségek	24 014	24 014	0,00%
Halasztott adó kötelezettségek	0	0	n.a.
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>24 014</b>	<b>24 014</b>	<b>0,00%</b>
<b>NETTÓ ESZKÖZÖK</b>	<b>3 006 701</b>	<b>2 983 842</b>	<b>0,77%</b>
Jegyzett tőke	1 880 000	1 880 000	0,00%
Tőketartalék	1 074 500	1 074 500	0,00%
Eredménytartalék(+Mérleg szerinti eredmény)	-205 264	-215 781	n.a.
Lekötött tartalék	146 465	134 123	9,20%
Értékelési tartalék	97	97	0,00%
Egyéb átfogó jövedelem	0	0	n.a.
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>2 895 798</b>	<b>2 872 939</b>	<b>0,80%</b>
Külső tagok tulajdoni részesedése	110 903	110 903	0,00%
<b>Saját tőke és külső tulajdonosi rész összesen:</b>	<b>3 006 701</b>	<b>2 983 842</b>	<b>0,77%</b>

### Konzolidált Cash Flow kimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2012.03.31	2011.12.31
<b>Üzleti tevékenységből származó cash flow</b>			
01.	Mérleg szerinti nyereség (veszteség)	22 860	106 095
02.	<i>Mérleg szerinti eredményt módosító tényezők:</i>		
03.	Befektetési célú ingatlanok		
04.	Tárgyi eszközök értékcsökkenése	14 871	75 698
05.	Értékvesztés		982
06.	Céltartalékok	0	20 000
07.	Halasztott adók	2 200	-1 991
08.	<i>A forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek változásai:</i>		
09.	Követelések	447 220	111 083
10.	Készletek	-232 566	80 265
11.	Szállítói kötelezettségek	-213 856	172 320
12.	Pénzügyi lízing éven belüli része	-1 717	10 462
13.	Egyéb eszközök és kötelezettségek	15 758	-186 072
<b>14.</b>	<b>Üzleti tevékenységből származó nettó cash flow</b>	<b>54 770</b>	<b>388 842</b>
<b>Befektetési tevékenységből származó cash flow</b>			
15.	Tárgyi eszközök beszerzése	-9 033	-93 189
16.	Immateriális javak beszerzése	3 480	41 757
17.	Értékpapírok	0	0
18.	Kapott osztalék	0	0
19.	Érdekeltségek akvizíciója	-95	-400
20.	Érdekeltségek eladása	-12 437	248 477
<b>21.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó nettó cash flow</b>	<b>-18 085</b>	<b>196 645</b>
<b>Pénzügyi tevékenységből származó cash flow</b>			
22.	Hosszú lejáratú hitel felvétele		
23.	Rövid lejáratú hitel igénybevétele	-166 142	-180 871
24.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	-47 000
25.	Kibocsátott saját részvények		
26.	Kibocsátott saját kötvények		300 000
27.	Lejárt saját kötvények		-300 000
28.	Fizetett osztalék		
29.	Pénzügyi lízing törlesztőrészletek	-1 717	24 014
<b>30.</b>	<b>Pénzügyi tevékenységből származó nettó cash flow</b>	<b>-167 859</b>	<b>-203 857</b>
31.	Árfolyamváltozás hatása	9 753	9 340
<b>32.</b>	<b>Pénz és pénz egyenértékű eszközök növekedése/csökkenése</b>	<b>-121 421</b>	<b>390 970</b>
33.	Készpénz és egyenértékesek nyitó egyenlege	546 720	155 750
34.	Készpénz és egyenértékesek záró egyenlege	425 299	546 720
35.	Ellenőrző szám	-121 421	390 970

**Konzolidált saját tőke változás kimutatása a 2012. március 31-én végződő negyedévre**

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Lekötött tartalék	Eredmény-tartalék	Értékalési tartalék	Konszolidációs különbözet	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke külső tulajdonosok nélkül	Külső tulajdonosok részesedése	Összesen
<b>Egyenleg 2009. december 31</b>	1 880 000	1 074 500		-142 036		-15	-133 667	2 678 782	0	2 678 782
Előző időszak mérleg szerinti eredmény átvezetése				-133 667			133 667	0	0	0
Külső tulajdonosok kivásárlása								0	0	0
Részvény kibocsátás										0
Konzolidációs különbözet						15		15	15	15
Lekötött tartalék képzése			313	-313				0	0	0
2010. mérleg szerinti eredmény							87 949	87 949		87 949
<b>Egyenleg 2010. december 31</b>	<b>1 880 000</b>	<b>1 074 500</b>	<b>313</b>	<b>-276 016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 949</b>	<b>2 766 746</b>	<b>0</b>	<b>2 766 746</b>
Előző időszak mérleg szerinti eredmény átvezetése				87 949			-87 949	0	0	0
Külső tulajdonosok üzletrész szerzése								0	110 903	110 903
Részvény kibocsátás										0
Konzolidációs különbözet				1				1	1	1
Lekötött tartalék kivezetése			-313	313				0	0	0
Lekötött tartalék képzése			134 123	-134 123				0	0	0
Valós érték értékelési tartaléka					97			97	97	97
2011. évi mérleg szerinti eredmény							106 095	106 095		106 095
<b>Egyenleg 2011. december 31</b>	<b>1 880 000</b>	<b>1 074 500</b>	<b>134 123</b>	<b>-321 876</b>	<b>97</b>	<b>0</b>	<b>106 095</b>	<b>2 872 939</b>	<b>110 903</b>	<b>2 983 842</b>
Előző időszak mérleg szerinti eredmény átvezetése				106 095			-106 095	0	0	0
Külső tulajdonosok üzletrész szerzése								0	0	0
Részvény kibocsátás										0
Konzolidációs különbözet								-1	-1	-1
Lekötött tartalék kivezetése								0	0	0
Lekötött tartalék képzése			12 342	-12 342				0	0	0
Valós érték értékelési tartaléka								0	0	0
2012. Q1 mérleg szerinti eredmény							22 860	22 860		22 860
<b>Egyenleg 2012. március 31</b>	<b>1 880 000</b>	<b>1 074 500</b>	<b>146 465</b>	<b>-228 124</b>	<b>97</b>	<b>0</b>	<b>22 860</b>	<b>2 895 798</b>	<b>110 903</b>	<b>3 006 701</b>

#### 4. Megfelelés a nemzetközi pénzügyi beszámolási standardoknak

A FreeSoft Szoftverfejlesztő és Számítástechnikai Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Magyarországon bejegyzett társaság, tevékenységét a magyar jogszabályok előírásainak megfelelően végzi, számviteli és pénzügyi nyilvántartásait a magyar számviteli szabályok (MSZSZ) szerint vezeti. Ugyanez érvényes leányvállalataira, a HUMANSOFT Kft.-re, az Axis Consulting 2000 Kft.-re és a BankSoft Kft.-re.

Jelen konszolidált pénzügyi kimutatások az Európai Unió (EU) által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (EU IFRS) megfelelően készültek. Az EU IFRS-ek magukban foglalják azon standardokat és értelmezéseket, melyeket a Nemzetközi Számviteli Standard Testület (IASB) és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Értelmezési Bizottság (IFRIC) adott ki.

#### 5. Konzolidációs kör

A Társaság a cégcsoporthoz tartozó három vállalatára, tulajdonrésze alapján meghatározó befolyást gyakorol, a leányvállalatok adatai teljes körűen, az előírásoknak megfelelően konszolidálásra kerülnek.

Név	Cím	Tulajdoni hányad	Cégjegyzékszám
HUMANSOFT Kft.	1037 Budapest, Montevideo u. 8.	87,50%	01-09-062054
Axis Consulting 2000 Kft.	8000 Székesfehérvár, Berényi út 72-100.	100,00%	07-09-008333
BankSoft Kft.	1037 Budapest, Montevideo u. 8.	100,00%	01-09-061864

Az IAS 27. standard előírásai szerint azonban, a konszolidálás mégsem teljes körű. A HUMANSOFT Kft. által 36,47 %-os szavazati aránnyal tulajdonolt Consec Kft. konszolidálására a forgalmi és a tőkeadatok szintjének elhanyagolható mértéke miatt nem került sor, ezen adatok hiánya a cégcsoport piaci megítélését nem befolyásolja.

#### 6. Nyereség típusú adók kimutatásában történt változás

Az adófizetési kötelezettség magában foglalja az aktuális fizetési kötelezettségeket, a látens és a halasztott adókat. A Csoport aktuális adófizetési kötelezettségeit a mérleg fordulónapján hatályos adókulcsokkal számolja. Látens adókötelezettség, vagy követelés akkor kerül kimutatásra, ha a vállalati szintű adószámítás és a konszolidált adatokra épített adószámítás eltérést mutat.

Halasztott adó akkor mutatandó ki, ha különbség van a pénzügyi kimutatásokban szereplő eszközök és kötelezettségek könyv szerinti értéke és az adóztatható nyereség, azaz az adóalap számítása során figyelembe vett értékük között. Halasztott adó olyan mértékben mutatható ki, amilyen mértékben várhatóan érvényesíthető lesz.

A tárgyévi és halasztott adó közvetlenül a saját tőkével szemben kerül elszámolásra, amennyiben olyan tételekre vonatkozik, amelyeket ugyanabban, vagy egy másik időszakban szintén a saját tőkével szemben számoltak el, beleértve a tartalékok nyitó értékének a számviteli politika visszamenőleges hatályú változása miatt bekövetkező módosításait is.

A halasztott adó eszközök, illetve kötelezettségek minden adóköteles időbeli eltérés esetében figyelembe vételre kerülnek.

A Társaság 2011. évben módosítást vezetett be számviteli rendszerében, melynek értelmében a Magyarországon kivetett helyi iparüzési adót a továbbiakban nem az egyéb ráfordítások között, hanem a nyereségadó elemeként mutatja be. Ennek a módosításnak megfelelően a 2012.I. negyedév időszak bázisaként bemutatásra kerülő 2011. I. negyedév adatai átértékelésre kerültek.



2011. Q1	Eredetileg jelentett	Módosítás	Újra megállapított
Egyéb ráfordítások	16 836	- 8 341	8 495
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti szokásos eredmény (EBITDA)	- 41 052	8 341	- 32 711
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	- 60 523	8 341	- 52 182
Adózás előtti eredmény (PBT)	- 85 702	8 341	- 77 361
Nyereség típusú adók	510	8 341	8 851
Teljes átfogó jövedelem	- 65 576		- 65 576

## 7. Pénzügyi adatok elemzése

### 7.1. Bevételek

A FreeSoft Nyrt. és leányvállalatainak 2012. I. negyedév időszaki bevételei (1.961.199 eFt) 10,69%-kal magasabban alakultak, mint az előző év I. negyedévé (1.771.721 eFt).

Ezen belül a Cégcsoport konszolidált nettó árbevétele 2012. I. negyedévében 1.875.246 eFt volt, melyből 8.785 eFt exportból származott. A 2012. I. negyedévi nettó árbevétel 11,05%-kal magasabb, mint a 2011. I. negyedéves teljesítmény.

Az egyéb bevételek 90 millió forintos összegéből 55 millió forint származott állami támogatásból. A bázis időszakhoz képest az egyéb bevételekben a növekedés 8,4%-os.

### 7.2. Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások	2012.Q1	2011.Q1
Anyagköltség	62 418	54 786
Igénybe vett szolgáltatások értéke	264 715	195 922
Egyéb szolgáltatások értéke	8 221	8 627
<b>Összesen</b>	<b>335 354</b>	<b>259 335</b>

### 7.3. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 2012. I. negyedévében a 2011. I. negyedév bázisadatokhoz mérten 3,46%-kal alacsonyabb értéken realizálódtak.

Személyi jellegű ráfordítások	2012.Q1	2011.Q1
Béreköltség	249 631	268 901
Személyi jellegű egyéb kifizetések	34 783	27 425
Bérfjárulékok	79 741	80 890
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>364 155</b>	<b>377 216</b>

### 7.4. A létszám változása

Az alkalmazotti átlag létszám az Axis-nál 9 a FreeSoft-nál 18 fővel csökkent, a HUMANsoft-nál 25, míg, a BankSoft-nál 1 fővel növekedett. A HUMANsoft létszámfejlesztését az új, jellemzően informatikai outsource-tevékenység tárgyú projektek felfutása tette szükségessé.

Átlagléttség	2012.Q1	2011.Q1
FreeSoft Nyrt.	26	44
HUMANsoft Kft.	206	181
Axis Consulting 2000 Kft.	26	35
BankSoft Kft.	6	5
<b>Összesen</b>	<b>264</b>	<b>265</b>

## 7.5. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások főbb tételei az alábbiak.

Egyéb ráfordítások	2012.Q1	2011.Q1
Értékesített immateriális és tárgyi eszközök kivezetett értéke	-	1 009
Bírságok, kötbérek, kártérítések	386	452
Értékvesztés	221	107
Adók, illetékek, hozzájárulások	3 022	2 921
Céltartalék	-	-
Alapítványi támogatások	1 980	1 606
Dolgozói támogatások	-	-
Nyugdíjazással kapcsolatos befizetési kötelezettség	1 295	2 400
Behajthatatlan követelés	-	-
Egyéb	17	-
<b>Összesen</b>	<b>6 921</b>	<b>8 495</b>

## 7.6. Értékcsökkenés

Az elszámolt értékcsökkenési leírás összege a válság kezdete óta időszakra időszakra alacsonyabb szinten alakul, tagvállalati és csoport szinten is elmaradt a tervezettől.

## 7.7. Nyereség típusú adók

A Cégcsoport 2011. évtől, a nemzetközi sztenderdet alkalmazva, beszámolójában a nyereségtípusú adókat összevontan itt mutatja ki. Ennek megfelelően ide került át a helyi iparüzési adó összege. Az évek közötti összehasonlíthatóság érdekében a 2011. I. negyedévi adat korrigálásra került. Lásd 6. pontban leírtakat!

## 7.8. Eredményesség

Az informatikai cégekre jellemző, hogy az év első és a harmadik negyedévében az eredményesség gyengébb. A projektek átadása a második és főként a negyedik negyedévre koncentrálódik. A Cégcsoport évek óta nem tudta az első negyedéves eredménymutatóit pozitív tartományban tartani. **A 2012. I. negyedéves konszolidált eredménye EBITDA szinten, üzemi eredmény szinten és adózott eredmény szinten is pozitív.**

A Cégcsoport EBITDA-ja a 2011.I. negyedév adatához (-41.mFt) képest közel 90 millió forintot javult, és 48 mFt-ot ért el.

Az üzemi (üzleti) eredmény 2011.I. negyedév 52 millió forintos veszteségével szemben, 2012.I. negyedévben 33 millió forint üzemi nyereség áll.

Az adózott eredmény 88 millió forintos javulás, a bázisidőszaki 65 millió veszteséget 23 millió forint nyereségbe fordította át.

## 7.9. Külső tulajdonosra jutó eredmény

A HUMANsoft Kft. üzletrészeinek 12,5%-a külső tulajdonosok kezében (HUMANsoft menedzsment) van, az erre jutó konszolidált eredmény 2012. I. negyedévben 2.858 eFt.

## 7.10. Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek

Az alábbi táblában részletezzük a készpénzt és a rövid idő alatt készpénzzé tehető eszközöket.

<b>Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek</b>	<b>2012.Q1</b>	<b>2011</b>
Pénztár	5 111	4 154
Bank	179 947	360 265
Lejáratig tartott államkötvények		
Diszkont kincstárjegyek	62 566	
Részvények, üzletrészek	177 675	182 301
<b>Pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>425 299</b>	<b>546 720</b>

#### 7.11. Egyéb követelések és aktív időbeli elhatárolások

A cégcsoport egyéb követelései 6%-kal csökkentek, amit döntő mértékben, az adókövetelés, adó túlfizetés összegének csökkenése okozott.

#### 7.12. Készletek

A készletek állományában közel 20%-os emelkedés következett be. A megnövekedett kereskedelmi forgalomhoz magasabb készlet szint szükséges.

<b>Saját előállítású-, és vásárolt készletek</b>	<b>2012.Q1</b>	<b>2011.</b>
Befejezetlen termelés	759 588	743 857
Késztermék	135 835	135 835
Áruk	397 994	184 286
Anyagok	33 331	42 546
<b>Összesen</b>	<b>1 326 748</b>	<b>1 106 524</b>

#### 7.13. Értékesítési célú befektetett eszközök

A nem hosszú távú befektetésként vásárolt, eladásra szánt eszközök között, a visszavásárolt 97.700 db saját részvény beszerzési ára került kimutatásra.

#### 7.14. Tárgyi eszközök

A Cégcsoport tárgyi eszközeinek értéke nem éri el az összes eszközérték 2%-át.

#### 7.15. Immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke 2012 I. negyedévében 9%-kal csökkent. A nettó érték 2012. március 31-én a bruttó érték 9%-a. Halasztott adókövetelés. A konszolidált halasztott adókövetelés I. negyedév 2012. I. negyedévi időszaki záró állománya 68.008 eFt.

#### 7.16. Goodwill

Ezen a sor a Cégcsoport üzleti vagy cégértéke kerül kimutatásra. Értékcsökkenés nem kerül elszámolásra. Évente értékvesztés vizsgálat alapján módosítható.

#### 7.17. Egyéb befektetések

Ezen a soron a HUMANsoft kisebb, korlátolt felelősségű társaságokban (jellemzően projektcégekben) lévő, nem meghatározó mértékben tulajdonolt üzletrészeit tartja nyilván a Társaság, értékük 2012. március 31-én 4.816 eFt.

#### 7.18. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök

<b>Rövid lejáratú hitelek</b>	<b>2012.Q1</b>	<b>2 011</b>
HUMANsoft Kft.	329 313	476 481
Axis Consulting 2000 Kft. folyószámla hitel		18 974
Kibocsátott kötvények	300 000	300 000
<b>Rövidlejáratú hitel összesen:</b>	<b>629 313</b>	<b>795 455</b>

### **7.19. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások**

A 3,6%-os növekedés összetett változást takar, az adójellegű pillanatnyi kötelezettségek 40,6%-kal emelkedtek, a passzív időbeli elhatárolások 44%-kal csökkentek.

### **7.20. Látens adókötelezettség**

Látens adókötelezettségként a vállalati szintű adószámítás és a konszolidált adatokra épített adószámítás eltérését mutatjuk ki, értéke 2012. március 31-én 1.689 eFt.

### **7.21. Céltartalékok**

A Célcsoport céltartalék állománya 2012.03.31-én 31.050 eFt, melyből 27.000 eFt munkaszerződésekből származó kötelezettségre, 4.050 eFt pedig, garanciális javítási kötelezettségekre szolgál.

### **7.22. Lekötött tartalék**

A FreeSoft 2012. decemberében és 2012. januárjában összesen 97.700 db saját részvényt vásárolt. A saját részvények vásárlására fordított 146.465 eFt-os összeget a számviteli törvény 38.§.(3) bekezdése alapján az eredménytartalékból a lekötött tartalékra vezette át.

### **7.23. Külső tagok tulajdoni részesedése**

A HUMANSOFT Kft. külső tulajdonosainak tulajdoni részesedése 110.903 eFt.

### **7.24. A FreeSoft Nyrt. és a leányvállalatok eredményei**

2012. I. negyedévet a célcsoport két vállalata, a HUMANSOFT Kft. és a BANKSOFT Kft. (40.913 eFt és 4.554 eFt) pozitív eredménnyel, a FreeSoft Nyrt. és az Axis Consulting 2000 Kft. (9.321 eFt és 18.268 eFt) veszteséggel zárta.

A vállalatok közül a HUMANSOFT és a FreeSoft növelni tudta árbevételét, míg a az Axis, és a BankSoft alacsonyabb árbevételt ért el 2011. I. negyedév adataihoz képest.

A HUMANSOFT a hozzáadott értéket (saját teljesítmény) 26%-kal növelte. A FreeSoft enyhén emelkedő árbevétellel a hozzáadott érték mutató 11%-os növekedését könyvelhette el. Az Axis-nál az alacsonyabb árbevétel 5%-kal magasabb hozzáadott értékkel járt együtt. A BankSoft hozzáadott értéke nem változott. A gazdasági válság minden szektorban a fejlesztések visszafogását eredményezte. Az államigazgatáson kívül a telekommunikációs szektorban, a bankoknál, az önkormányzatoknál, és az állami vállalatoknál is erőteljes beruházás-, és informatikai beszerzés visszafogás érződik, és az árbevételek csökkenésén túl, gyakran az üzletek hozzáadott érték tartalma is jelentősen csökken. A vállalati hozzáadott értéket a szolgáltatásoknál, a közvetített szolgáltatások csökkentésével, a belső (saját) erőforrások jobb kihasználásával próbáltuk növelni.

Jelentős javulás tapasztalható a vállalati EBITDA mutatók szintjén. Pozitív mutatója az I. negyedévben továbbra is csak a HUMANSOFT-nak (62.028 eFt) és a BankSoft-nak (4.174) van, de pozitív irányú az elmozdulás a FreeSoft-nál és az Axis-nál is.

A HUMANSOFT bázisidőszakhoz viszonyított adózott eredmény növekedése 30%-os. Figyelembe véve, hogy a HUMANSOFT hozza a célcsoport bevételeinek több mint 91%-át, és a célcsoport költségeiből is hasonló arányban (90,5%) részesedik, a HUMANSOFT eredményének változása a konszolidált eredményben meghatározó.

### **7.25. CASH-FLOW**

A Célcsoport készpénz és egyenértékes eszközeinek 2012. március 31-i záró állománya 121.421 ezer Ft-tal alacsonyabb a 2011. december 31-i záró készletnél. A csökkenést a követelések és kötelezettségek, valamint készletek ellentétes hatású változása mellett, alapvetően a rövid lejáratú hitelek és kölcsönök állományának csökkenése okozta.

### Konzolidált Cash Flow kimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2012.03.31	2011.12.31
<b>Üzleti tevékenységből származó cash flow</b>			
01.	Mérleg szerinti nyereség (veszteség)	22 860	106 095
02.	<i>Mérleg szerinti eredményt módosító tényezők:</i>		
03.	Befektetési célú ingatlanok		
04.	Tárgyi eszközök értékcsökkenése	14 871	75 698
05.	Értékvesztés		982
06.	Céltartalékok	0	20 000
07.	Halasztott adók	2 200	-1 991
08.	<i>A forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek változásai:</i>		
09.	Követelések	447 220	111 083
10.	Készletek	-232 566	80 265
11.	Szállítói kötelezettségek	-213 856	172 320
12.	Pénzügyi lízing éven belüli része	-1 717	10 462
13.	Egyéb eszközök és kötelezettségek	15 758	-186 072
<b>14.</b>	<b>Üzleti tevékenységből származó nettó cash flow</b>	<b>54 770</b>	<b>388 842</b>
<b>Befektetési tevékenységből származó cash flow</b>			
15.	Tárgyi eszközök beszerzése	-9 033	-93 189
16.	Immateriális javak beszerzése	3 480	41 757
17.	Értékpapírok	0	0
18.	Kapott osztalék	0	0
19.	Érdekeltségek akvizíciója	-95	-400
20.	Érdekeltségek eladása	-12 437	248 477
<b>21.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó nettó cash flow</b>	<b>-18 085</b>	<b>196 645</b>
<b>Pénzügyi tevékenységből származó cash flow</b>			
22.	Hosszú lejáratú hitel felvétele		
23.	Rövid lejáratú hitel igénybevétele	-166 142	-180 871
24.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	-47 000
25.	Kibocsátott saját részvények		
26.	Kibocsátott saját kötvények		300 000
27.	Lejárt saját kötvények		-300 000
28.	Fizetett osztalék		
29.	Pénzügyi lízing törlesztőrészletek	-1 717	24 014
<b>30.</b>	<b>Pénzügyi tevékenységből származó nettó cash flow</b>	<b>-167 859</b>	<b>-203 857</b>
31.	Árfolyamváltozás hatása	9 753	9 340
<b>32.</b>	<b>Pénz és pénz egyenértékű eszközök növekedése/csökkenése</b>	<b>-121 421</b>	<b>390 970</b>
33.	Készpénz és egyenértékesek nyitó egyenlege	546 720	155 750
34.	Készpénz és egyenértékesek záró egyenlege	425 299	546 720
<b>35.</b>	<b>Ellenőrző szám</b>	<b>-121 421</b>	<b>390 970</b>

## 8. FreeSoft Nyrt. anyavállalati, nem konszolidált, magyar számviteli elvek szerint készült 2012. I. negyedéves jelentése

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2011.12.31	2012.03.31	Változás %-ban
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	2 069 669	2 068 623	0%
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 090 035	1 090 035	0%
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 466	4 420	-19%
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	974 168	974 168	0%
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	1 650 677	1 585 737	-4%
I.	KÉSZLETEK	773 817	793 681	3%
II.	KÖVETELÉSEK	282 403	344 061	22%
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	316 424	386 706	22%
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	278 033	61 289	-78%
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	1 848	28 387	1436%

<b>Eszközök összesen</b>	3 722 194	3 682 747	-1%
--------------------------	-----------	-----------	-----

	A tétel megnevezése	2011.12.31	2012.03.31	Változás %-ban
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	3 247 377	3 238 056	0%
I.	JEGYZETT TŐKE	1 880 000	1 880 000	0%
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
III.	TŐKETARTALÉK	1 074 500	1 074 500	0%
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	154 550	146 315	-5%
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	134 123	146 465	9%
VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK	97	97	0%
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4 107	- 9 321	n.a.
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	-	-	
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	467 913	432 486	-8%
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	467 913	432 486	-8%
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	6 904	12 205	77%

<b>Források összesen</b>	3 722 194	3 682 747	-1%
--------------------------	-----------	-----------	-----

### 8.1. Befektetett eszközök alakulása

A befektetett pénzügyi eszközök között a három leányvállalatba fektetett pénzeszközöket (HUMANsoft Kft.– 712.374 eFt; Axis Consulting 2000 Kft. – 209.914 eFt; BankSoft Kft. – 51.880 eFt), tartja nyilván a társaság.

### 8.2. Forgóeszközök, aktív időbeli elhatárolások alakulása

A Forgóeszközök a 2011. évvégi állapothoz képest 4 %-kal csökkentek. A forgóeszközökön belül a követelések áruszállításból, szolgáltatásból (kinnlevőségek) záró állománya 40%-os emelkedést mutat.

Az értékpapíroknál látható növekedést az értékesítési céllal beszerzett tőzsdei részvények, állampapírok és saját részvények okozták. A társaság ideiglenesen szabad pénzeszközeit a nagyobb hozam reményében likvid értékpapírokban tartja.

Jelentős csökkenés (217 millió Ft) következett be a pénzeszközökben. Egy része értékpapírokban jelenik meg, más része a projektek finanszírozásánál került felhasználásra. Az aktív időbeli elhatárolások 2012. március 31-i értéke 28.387 eFt volt, mely két, várhatóan 2012. IV. negyedévében záródó projekt költségei miatt növekedett az évvégi állapothoz képest.

### **8.3. Források alakulása**

A Társaságnak hosszúlejáratú kötelezettsége sem a tárgyidőszakban, sem a bázisidőszakban nem volt. A forrásokon belül 8%-kal csökkentek a rövid lejáratú kötelezettségek, ezen belül a szállítói tartozások 5%-kal növekedtek.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a FreeSoft 300 millió forint összegű kötvénykibocsátásból származó, 2012. május 31-én lejáratú kötelezettsége. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, mely döntő része a tárgyidőszak végén az Adóhivatallal szembeni tartozás, 10%-kal csökkentek.

A Társaság saját tőkéje a mérleg szerinti veszteség összegével csökkent, a tőkecsökkenés hatása az összes forrásokra -1%-os.

A passzív időbeli elhatárolások 77%-kal magasabb értéket mutatnak a tárgyévet megelőző pénzügyi év (2011) év végi állapotához képest. Az elhatárolás legnagyobb tétele (7,4 millió Ft) 2012. I. negyedéves tevékenységet terhelő, le nem számlázott közbeszerzési díjból adódik.



	A tétel megnevezése	2011.03.31	2012.03.31	Változás %-ban
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	78 178	81 363	4%
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	924	-	-100%
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	79 102	81 363	3%
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	-	-	
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	1 924	-	-100%
	ebből: visszaírt értékvesztés			
3	Anyagköltség	2 449	1 721	-30%
4	Igénybe vett szolgáltatások értéke	39 664	35 776	-10%
5	Egyéb szolgáltatások értéke	1 687	1 285	-24%
6	Eladott áruk beszerzési értéke	315	2 695	756%
7	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 743	17 256	-33%
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (03+04+05+06+07)</b>	69 858	58 733	-16%
8	Béreköltség	46 491	23 833	-49%
9	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 187	2 504	-40%
10	Bérfelárak	14 150	7 753	-45%
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	64 828	34 090	-47%
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	1 807	1 046	-42%
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	5 257	2 811	-47%
	ebből: értékvesztés	-	-	
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	- 60 724	- 15 317	n.a.
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	2 655	15 049	467%
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	14 310	9 053	-37%
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	- 11 655	5 996	n.a.
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	- 72 379	- 9 321	n.a.
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	-	-	
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	-	-	
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	-	-	
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	- 72 379	- 9 321	n.a.
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	-	-	
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	- 72 379	- 9 321	n.a.
22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	- 72 379	- 9 321	n.a.

#### 8.4. Árbevétel, saját teljesítmény

Az anyavállalat 2012. I. negyedévben 81.363 eFt nettó árbevételt ért el, ami 3%-kal magasabb az előző év I. negyedéves adatánál. A FreeSoft Nyrt. saját teljesítménye (hozzáadott érték) az árbevétel növekedésnél nagyobb ütemben 12%-kal növekedett. Ennek magyarázata, hogy a Társaság olyan projekt-bevételeket realizált, amelyek árbevételében kisebb arányt képviselt az ELÁBÉ és az eladott, közvetített szolgáltatások értéke.

#### 8.5. Az üzemi (üzleti) eredmény alakulása

Az üzleti bevétel 100%-a belföldről származott. Az üzleti tevékenység árbevétele nem nyújtott fedezetet az üzemi költségekre, az üzemi eredmény 2012 I. negyedévben 15.317 eFt-os veszteséget mutat, de a tárgyidőszaki veszteség 75%-kal alacsonyabb a bázisidőszak adatánál.

Az üzemi eredmény bázishoz mért javulása, döntő mértékben a szigorú költséggazdálkodás „eredménye”. Az *Anyagköltségnél*, az *Igénybe vett szolgáltatásoknál* és az *Egyéb szolgáltatásoknál*



jelentős megtakarításokat értünk el (30%; 10% és 24%-ost).

A *Személyi jellegű ráfordítások* 47%-os csökkenése a „projekt-szegény” makrogazdasági környezet okozta szerződésállomány csökkenés miatti létszámleépítés, és a maradó alkalmazotti létszám hatékonyabb kihasználásának következménye.

#### **8.6. Pénzügyi műveletek eredményének alakulása**

A pénzügyi műveletek eredményének 5.996 eFt-os összege pénzügyi bevételek és ráfordítások eredője. Jelentős ráfordítási tétel volt a kölcsönök, kötvények kamata, amit a tőzsdei ügyletek nyereségével sikerült ellensúlyozni.

#### **8.7. Adózás előtti eredmény**

A szokásos vállalkozási eredmény -9.321 eFt, amely megegyezik adózás előtti eredmény összegével. Adófizetési kötelezettséggel, a negatív eredmény miatt nem számoltunk.

A tárgyidőszaki 9.321 eFt-os mérleg szerinti veszteség 87%-os javulás mutat, a 2011. I. negyedéves veszteséghez képest.

#### **8.8. Cash-flow**

A pénzeszközök állománya tárgy negyedévben a 2011. december 31-i állapothoz képest 216.744 eFt csökkenést mutat. Az anyavállalat a fizetési kötelezettségeit határidőre teljesíti, de ehhez kötvénykibocsátásból származó kölcsönt vesz igénybe. A kötvény kibocsátásra 2011. májusában 300 millió forint értékben került sor, amelynek lejáratát 2012. május 31. Mivel jelenleg semmilyen egyéb finanszírozási hitele nincs a Társaságnak, a kötvénytőke elengedhetetlen a likviditás biztosításához, ezért folyamatban van új kötvények kibocsátása.

## 9. Általános adatok a kibocsátóról

A cég neve:	FreeSoft Szoftverfejlesztő és Számítástechnikai Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság. (korábban Fríz 68 Szolgáltató és Kereskedelmi Rt.)
Cégforma	Nyilvánosan működő részvénytársaság
Székhelye:	1037 Budapest, Montevideo u. 8.
Telephelye:	1119 Budapest, Etele út 57.
Fiók telepei:	8000 Székesfehérvár, Berényi út 72-100. 3070 Bátorfyerenye, Kossuth L. u. 2,
Cégjegyzékszám:	01-10-044993
Adószám:	12011069-2-41
Statisztikai számjеле:	12011069-6209-114-01
Alaptőke:	1.880.000.000,- Ft
Alakulás ideje:	1995. január 8.
Átalakulás ideje:	2004. április 2.
Tőzsdei bevezetés dátuma	2004. szeptember 22.

### 9.1. Részvényinformációk

Részvények típusa:	névre szóló törzsrészvény, dematerializált
Részvények névértéke:	1.000 Ft/db
Részvények darabszáma:	1.880.000 db
Részvények ISIN kódja:	HU 0000071030
Részvények sorozata:	„A”
Részvények sorszáma:	0000001 – 1880000

## 10. Tisztségviselők

A FreeSoft Nyrt. tisztségviselői a 2012.01.01.-2012.03.31. időszakban az alábbiak voltak:

### 10.1. Cégvezetés

Igazgatóság:	Vaspál Vilmos az igazgatóság elnöke Eck Ilona az igazgatóság tagja, vezérigazgató dr. Boródi Ferenc az igazgatóság tagja
Felügyelő Bizottság:	dr. Móricz Gáborné dr. Köntös Zoltán Kovácsics Éva Dr. Némethi Gábor
Audit Bizottság:	dr. Móricz Gáborné dr. Köntös Zoltán Kovácsics Éva Dr. Némethi Gábor
Vezérigazgató:	Eck Ilona
Könyvvizsgáló	Mantax Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (1034 Budapest, San Marco u. 6-8/a. Nyilvt. sz: 000870) Czene Győző (kamarai tagsági száma 000140) bejegyzett könyvvizsgáló (2012.04.25. közgyűlésig)  Pénzmentő Kft. (1036 Budapest, Farkastorki út 2/a. Nyilvt. sz: 000255) Dr. Rocskai János (kamarai tagsági száma 004148) bejegyzett könyvvizsgáló (2012.04.25. közgyűléstől)

### 10.2. Tisztségviselők díjazása

Társaság Igazgatóságának, a Felügyelő Bizottságának és az Audit Bizottságának tagjai a tárgyévben tisztségük ellátásáért díjazásban nem részesültek, részükre kölcsön folyósítására nem került sor.

### 10.3. A tisztségviselők FreeSoft részvény tulajdona

A tisztségviselők az alábbi táblázat szerinti mértékben birtokoltak FreeSoft részvényt 2012.03.31.-én:

Vezető tisztségviselő		Részvények száma			Tulajdoni arány
		Közvetlen tulajdon	Közvetett tulajdon	Közvetlen és közvetett	
Vaspál Vilmos	Igazgatósági tag	171 687	27 542	199 229	10,6%
Eck Ilona	Igazgatósági tag	22 360	0	22 360	1,2%
dr. Boródi Ferenc	Igazgatósági tag	0	91 075	91 075	4,84%
dr. Móricz Gáborné	Felügyelő és audit bizottsági tag	50 000	5 856	55 856	2,97%
dr. Némethi Gábor	Felügyelő és audit bizottsági tag	180	1088	1268	0,07%

#### **10.4. A jelentés aláírására jogosult**

A beszámoló aláírására jogosult Vaspál Vilmos, az igazgatóság elnöke és Eck Ilona az igazgatóság tagja, vezérigazgató.

## **11. Az időszak főbb eseményei**

### **11.1. Saját részvény vásárlás**

A FreeSoft a 2011. decemberében végrehajtott 90.000 db saját részvény vásárlás után 2012. januárjában 7.700 db saját részvényt vásárolt, amelyet középtávú céljainak eléréséhez (további akvizíciók lebonyolítása, vezető-, és munkavállalók érdekeltségének növelése) kíván felhasználni.

## **12. A jelentés fordulónapja után bekövetkezett fontosabb változások**

A jelentés fordulónapjától (2012. március 31.) jelen dokumentum elkészítésének időpontjáig (2012. május 17.) bekövetkezett jelentősebb események a következők.

### **12.1. Éves rendes közgyűlés**

A FreeSoft Nyrt. 2012. április 25-én megtartotta évi rendes közgyűlését, melynek jegyzőkönyvét a Társaság aznap közzétette.

#### Jelentősebb határozatok:

A Közgyűlés elfogadta az Igazgatóság beszámolóját, a Felügyelő bizottság és a könyvvizsgáló jelentését, továbbá a FreeSoft Nyrt. magyar számviteli előírások szerint készült 2011. évi mérlegét és eredmény kimutatását, illetve az IAS-IFRS standardok szerint készített konszolidált 2011. évi beszámolóját. Határozott arról, hogy osztalék fizetésére nem kerül sor.

A közgyűlés a Pénzmentő Könyvvizsgáló, adótanácsadó és vállalkozási Kft-t (1037 Budapest, Farkastorki út 54., nyilvántartási száma: 000255), ezen belül dr. Rocskai János (1037 Budapest, Viharhegyi út 2/A., kamarai tagsági száma: 004148) bejegyzett könyvvizsgálót választotta meg a Társaság könyvvizsgálójának. A megbízatás a 2013. évi mérleget jóváhagyó közgyűlésig, legkésőbb 2014. április 30-ig tart.

A közgyűlés elfogadta a Felelős Társaságirányítási jelentést és nyilatkozatot.

### 13. Nyilatkozat

A Kibocsátó kijelenti, hogy a Jelentés megbízhatóan mutatja be a Társaság fejlődését és teljesítményét, adatai és állításai a valóságnak megfelelnek, és nem hallgatnak el olyan tényt, ami a Kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentős.

A Tpt. 57. §. (1) bekezdése alapján a szabályozott információk nyilvánosságra hozatalának elmaradásával, illetve félrevezető tartalmával okozott kár megtérítéséért a Kibocsátó felel.

Jelen, a 2012. I. negyedévről szóló jelentés számszaki adataiért, valamint az elemzések és következtetések tartalmi valóságáért felelősséget vállalok.



Eck Ilona  
vezérigazgató, az Igazgatóság tagja