

# RENDKÍVÜLI TÁJÉKOZTATÁS

**Budapest, 2009. január 14.**

## **Előterjesztések és határozati javaslatok a Synergon Informatika Nyrt. 2009. január 30-án megtartandó rendkívüli közgyűlésére**

A Synergon Informatika Nyrt. (1047 Budapest, Baross u. 91-95., cjsz.: 01-10-044960 – a továbbiakban: Társaság) igazgatósága (a továbbiakban: Igazgatóság) 2009. január 13-án elfogadott határozatával az alábbi előterjesztéseket és határozati javaslatokat fogadta el a Társaság 2009. január 30-án megtartásra kerülő rendkívüli közgyűlésére (a továbbiakban: Közgyűlés):

- I. Előterjesztés a Közgyűlés 1. sz. napirendi pontjához („Az Igazgatóság által az átalakulással kapcsolatban készített előterjesztés jóváhagyása”) **1. sz. Melléklet****

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

„A Közgyűlés az Igazgatóság 1. sz. napirendi ponthoz tartozó előterjesztését az elfogadta.”

- II. Előterjesztés a Közgyűlés 2. sz. napirendi pontjához („A független könyvvizsgáló átalakulással, valamint a vagyonmérleg-tervezetekkel és vagyonleltár-tervezetekkel és azok mellékleteivel kapcsolatos nyilatkozata”): **2. sz. Melléklet****

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

„A Közgyűlés a független könyvvizsgáló átalakulással, valamint a vagyonmérleg-tervezetekkel és vagyonleltár-tervezetekkel és azok mellékleteivel kapcsolatos nyilatkozatát elfogadta.”

- III. Előterjesztés a Közgyűlés 3. sz. napirendi pontjához (A Felügyelő Bizottság véleménye az átalakulásról, valamint a vagyonmérleg-tervezetekről és vagyonleltár-tervezeteiről és azok mellékleteiről): **3. sz. Melléklet****

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

„A Közgyűlés a Felügyelő Bizottságnak az átalakulásról, valamint a vagyonmérleg-tervezetekről és vagyonleltár-tervezeteiről és azok mellékleteiről a független könyvvizsgáló átalakulással, valamint a vagyonmérleg-tervezetekkel és vagyonleltár-tervezetekkel és azok mellékleteivel kapcsolatos véleményét elfogadta.”

- IV. A Közgyűlés 4. sz. napirendi pontjához („Az átalakuló és a kiváló gazdasági társaságban részt venni nem kívánó személyek és részvényeik számának megállapítása”):**

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

A Közgyűlés az átalakuló és a kiváló gazdasági társaságban részt venni nem kívánó személyek és részvényeik számának az alábbiak szerint állapította meg:

Részvényesek száma: .....

Részvények darabszáma összesen: .....

- V. Előterjesztés a Közgyűlés 5. sz. napirendi pontjához: („Döntés az átalakuló és a kiváló gazdasági társaságban részt venni nem kívánó személyek részére kifizetendő vagyonhányad mértékéről, valamint a velük történő elszámolás rendjéről”) **4. sz. Melléklet**

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

„A Közgyűlés az Igazgatóság 5. sz. napirendi ponthoz tartozó előterjesztését az elfogadta.”

- VI. Előterjesztés a Közgyűlés 6. sz. napirendi pontjához („Döntés az átalakulási vagyonmérleg-tervezetekről és vagyonleltár-tervezeteiről és azok mellékleteiről”): **5. sz. Melléklet**

**HATÁROZATI JAVASLAT:**

„Döntés az átalakulási vagyonmérleg-tervezetekről és vagyonleltár-tervezeteiről és azok mellékleteiről

1. A Közgyűlése elfogadja az előterjesztett, könyvvizsgáló által ellenőrzött, 2008. november 30-i fordulónapra összeállított, vagyonleltárral alátámasztott vagyonmérlegét, mely - könyv szerinti értéken 8 480 346 ezer forint eszközt, 3 401 116 ezer forint kötelezettséget tartalmaz illetve a kettő különbségeként 5 079 230 ezer forint saját vagyont. (Ez 9 554 630 db kibocsátott részvényt takar.)
2. Fenti mérleg alapját képezi a részvények könyv szerinti értékének meghatározásának, tekintettel a 560 611 ezer forintos lekötött tartalékban lévő korrigáló tételre is. Egy darab részvény könyv szerinti értéke a vagyonmérleg tervezet alapján: 472,924 Ft/db.
3. A közgyűlés jóváhagyja a vagyonmérleg tervezetekben kimutatott negatív eredménytartalék átvezetésre kerüljön a Tőketartalékba a Gazdasági társaságokról szóló és a Számvitelről szóló törvény vonatkozó rendelkezése alapján, a saját tőke rendezés során.
4. A Közgyűlés elfogadja, hogy 50000 db részvény tulajdonosai kiválnak – Gt. kiválásra vonatkozó szabályai szerint – és új Zrt hoznak létre 10 milliót forint jegyzett tőkével. (A részvények száma 50 000 db, névértéke 200 Ft/db). Kiváláskor a jegyzett tőkére jutó 13 646 ezer forint arányos tőketartalékot, illetve a kettő együttes összegnek megfelelő 23 646e forint pénzeszköz az új Zrt. induló vagyona.
5. Tekintettel arra a tényre, hogy a Synergon Rt rendelkezik visszavásárolt saját részvénnel, így a kiválás pillanatában a Synergon Informatika Nyrt. maga is tulajdonos. A közgyűlés hozzájárul, hogy a Synergon Nyrt, mint részvénytulajdonos a létrehozandó új Zrt-ben

---

minimum 49 500 db 200 Ft/db névértékű részvényt jegyezzen, amely által minimum 99 %-os tulajdont szerezzen. Továbbá a kiváláskor megkapott többletértéket az új ZRT tőketartalékába helyezze. Így az új Zrt. a Synergon Informatika Nyrt. leányvállalatává válik, és ezáltal biztosított, hogy a továbbműködő Nyrt. és az új Zrt. tulajdonosi köre és aránya változatlan marad érdeksérelem nélkül.

6. A fentiekkel egyetértve és abból következően a Közgyűlés elfogadja a továbbműködő Nyrt. vagyonmérleg tervezetben az eszközök könyv szerinti értéke 8 455 508 ezer forint, a kötelezettségek értéke 3 401 116 ezer forint, a saját vagyon értéke 5 054 392 ezer forint. Jegyzett tőkéje a vagyonmegosztás követően 1 900 926 ezer forint, mely 9 504 630 db 200 forint névértékű részvény értékét képviseli.”

- VII. Előterjesztés a Közgyűlés 7. sz. napirendi pontjához („Döntés az átalakulásról, a Szétválási szerződés elfogadása „) **6. sz. Melléklet**

*HATÁROZATI JAVASLAT:*

„A Közgyűlés elhatározta és jóváhagyta a Társaságnak a fenti dokumentumok szerinti átalakulását és az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadta a Szétválási szerződést.”

- VIII. Előterjesztés a Közgyűlés 8. sz. napirendi pontjához („Döntés a Synergon Informatika Nyrt. alapszabályának átalakulással kapcsolatos módosításáról, valamint a kiváló társaság társasági szerződése (alapszabálya) szövegének elfogadásáról”) **7-8. sz. Melléklet**

*HATÁROZATI JAVASLAT:*

A Közgyűlés elfogadta a Synergon Informatika Nyrt. alapszabályának átalakulással kapcsolatos módosítását, valamint a kiváló társaság (Synergon IT Invest Zrt.) alapszabályának szövegét.”

- IX. Előterjesztés a Közgyűlés 10. sz. napirendi pontjához

*HATÁROZATI JAVASLAT:*

„A Közgyűlés nem határozott saját részvény bevonásáról és az ahhoz a Gt. Alapján kapcsolódó intézkedésekről (alaptőke leszállítása és az alapszabály kapcsolódó módosítása) tekintettel arra, hogy a fentiekben elfogadott átalakulási határozatok alapján az átalakulás cégbejegyzéséig az alaptőke mértékének időközben történő módosítása nem valósítható meg.”

## 1. sz. melléklet

### Az Igazgatóság által átalakulás kapcsán készített beszámolója

A Synergon Informatika Nyrt. részvényesei 2008. december 15-i döntésük szerint a működési egységek elkülönítésével és ez által létrejövő holding szerkezetű Társaság alakításával a részvényesi értékét szolgáló szervezet létrehozásának újabb lépéséről döntöttek.

Az Igazgatóság által a következő 2009. január 30-ra összehívott közgyűlésre a felvázolt átalakuló és szétváló gazdasági társaságok létrejöttével kapcsolatban készített összefoglaló jelentést, melyben a jogi és gazdasági körülményekre kitérve indoklásukkal támogatják a Synergon Informatika Nyrt. holding struktúrában működő vállalat csoport létrehozását.

Az Igazgatóság elemzése szerint a Synergon Informatika Nyrt. (a továbbiakban a Társaság) szervezete a tevékenységei elkülönítése mentén holding struktúra kialakítására alkalmas. A részvényesi értéket növelő önállóan is elszámoltatható egységek menti egységes szervezeti felépítésre a vállalat tevékenységeinek egyértelmű elkülönülése és rétegződése teszi időszerűvé.

A holding struktúra a Társaság alapvető működési mechanizmusát változtatja meg. Ezen szerkezetben a működés felgyorsulását, pontosabb, a tevékenységekhez közelebről szerzett információk alapján hozott döntéseket várunk. Mindezekkel együtt az önálló egység pontosan mérhető, működéséért felelősséggel tartozó egység lesz, amelyek céljaival és eredményeivel az anyavállalat értékét, eredményét növeli.

A vállalatcsoportot jelenleg alap tevékenységek mentén külön-külön vállalatként működő társaságok és a Synergon Informatika Nyrt-n belüli üzleti egységek mint divíziók, üzletágak együttese alkotja. A vállalatok önállóan és közvetlenül felelnek ügyfeleiknek nyújtott szolgáltatások teljesítéséért és a működés eredmény centrikus vezetéséért. A divíziók és üzletágak önállóságát az anyavállalaton belüli működés csak közvetetten teszi lehetővé. E sokszínűség egyszerűsítése lenne célszerű az önállóan működő alap tevékenységekre szakosodott cégekben.

E cégek szintjén megvalósuló holding szerkezet előnyei piaci szempontból jól megragadhatóak. Kisebb versenytársakkal szemben a háttérben működtetett pénzügyi, logisztikai, jogi, humán, ellátási egységek központosítása révén méret hatékonyság és szakmai minőség előnyeit és a vállalatcsoport közös referencia bázisának előnyeit élvezhetik. Nagyobb versenytársakkal szemben a helyi döntés előnye nyújtott gyorsaságot, a megbízható vállalat csoporton belülről szerezhető társ vagy kapcsolt területi szolgáltatások előnyeivel számolnak.

### **Vállalat csoport átalakulás előtti struktúrájának bemutatása**

A Synergon Csoport konszolidációs körbe tartozó vállalatok:

A Synergon Informatika Nyrt. mint anyavállalat 2008. november 31-ig következő vállalatokat vonta be a konszolidált eredményébe:

	<b>Törzs/alaptőke</b>		<b>Tulajdoni hányad</b>
Synergon- Rendszerintegrátor Kft.*	67 160	ezer HUF	100%
Synergon Retail Systems Kft.	40 000	ezer HUF	100%
Fibex Kft.	60 000	ezer HUF	100%
Infinity a.s	49 200	ezer CZK	98,59%

(\* bejegyzett névváltoztatás 2008. december 3. )

A bevont vállalatok teljes mérleggel és eredménnyel konszolidálásra kerülnek, a kisebbségre jutó eredmény részt az adózás utáni eredményből különíti el a vállalat.

A Synergon Informatika Nyrt.-n belül működő, átalakítás tárgyául szolgáló egységek bemutatása:

A Synergon Informatika Nyrt. anyavállalatban működő tevékenységek attól függően, hogy milyen terméket vagy szolgáltatást valósítanak meg, kerültek csoportosításra. A csoportosítás célja, hogy az önállóan üzleti egységként tevékenységet végző területek egységei közti összefüggések is kirajzolódjanak, valamint az általános háttér tevékenységet végző kiszolgáló területek azonosításra kerüljenek. E folyamat eredményeképpen a következő területekbe besorolhatóvá vált minden tevékenység:

Tevékenységek ismertetése:

#### *Projektmenedzsment*

Az Infrastruktúra-divízió Projektmenedzsment Üzletága 2008-ban számos kivitelezési és support projektet hajtott végre. A kivitelezési projektek közül említést igényel az Országos Igazságszolgáltatási Tanács Hivatala számára végrehajtott vékony kliens projekt. Elkezdődött a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem (BME) gazdasági rendszerének alapjait jelentő kiszolgáló infrastruktúra, a T-Kábel számára pedig DVBS rendszer implementálása. Befejezéséhez közeledik a Borsod-Abaúj-Zemplén-megyei kórház IP-telefon projektje, amelynek keretében az üzletág kivitelezőként a kórház teljes telefonrendszerét migrálja korszerű távközlési berendezésekre. A Honvédelmi Minisztérium és szervezetei számára az év során több esetben szállítottunk és telepítettünk szerver-, hálózati és biztonsági megoldásokat. Több megbízást sikeresen teljesítettünk az Egis gyógyszergyár épületeinek hálózati infrastruktúra korszerűsítése és kialakítása keretében, valamint sikeresen hajtottuk végre az Egis szervezeti egységei számára a Medimpex irodaház gyengeáramú rendszereinek kialakítását.

A 2008-as esztendőre kialakított stratégia keretében folytatódott az üzletági munkatársak számára a projektmenedzsmenttel kapcsolatos szakmai ismeretek elmélyítése. Ennek a folyamatnak a keretében vettek részt az üzletág szakemberei az évenként megrendezésre kerülő XI. Távközlési és Informatikai Projektmenedzsment Fórumon.

#### *Rendszerintegráció üzletág*

Az üzletág két legjelentősebb és legnagyobb szolgáltatástartalmú projektje, a gazdálkodási rendszer alapinfrastruktúrájának kialakítása a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetemen (BME), valamint a Magyar Fejlesztési Banknál (MFB) elindult szerver-virtualizáció és adatbázis-konszolidáció.

---

Mindkét projekt a 2008 során fejeződött be, és beleillik az üzletág virtualizációs technológiákra fókuszáló stratégiájába. A virtualizációs projektek a következő évben is kiemelt szerepet kapnak a Rendszerintegrációs üzletág portfóliójában.

#### *Hálózati Kommunikáció üzletág*

A Hálózati Kommunikáció üzletág több jelentős projektet nyert meg. Ezek közül kiemelkedik a Vodafone hálózattámogatási projektjével, valamint a napi munkában a 2008-ban induló Invitel támogatási szerződés, amely keretében már több, jelentős fejlesztés előkészítése történt meg.

Sikeresen lezárult a novumnak számító IP cím-menedzsment megoldás bevezetése a T-Mobile-nál, valamint folytatódott a T-csoport IBM Tivoli Netcool alapon megvalósított rendszereinek supportja és fejlesztése. A Synergon nyerte a televíziós szakterülethez tartozó T-Kábel DVB-S rendszerére kiírt tendert - a Harmonic piacvezető megoldását ajánlva. A projekt várhatóan az elkövetkező pár év egyik legjelentősebb DVB-S beruházása a régióban. Mindezek mellett folyamatosan indulnak a T-Kábel kábeltelevíziós hálózatának fejlesztéséhez kapcsolódó hagyományos, HFC (Hybrid Fiber-Coax) technológiájú projektek is.

Az üzletággal kapcsolatban még az EGIS új irodaház-projektje emelendő ki, ahol a Synergon Nortel eszközökkel fedte le ügyfele igényeit.

A Synergon szakmai kompetenciáját több minősítés megszerzése bizonyítja a második negyedévben is: cégünk megújította több Cisco Specializációját, valamint megszerezte az IOS XR ATP minősítést, amely a Synergon Cisco IOS XR tervezésében, implementációjában és üzemeltetésében szerzett tapasztalatát és tudását ismeri el. Az IOS XR ATP már az első negyedévben – egyébként Európában másodikként – megszerzett Advanced Data Center Networking Infrastructure minősítéssel együtt kiemeli a Synergon a hazai rendszerintegrátorok közül.

#### *IBC üzletág*

Az év egyik legnagyobb lezárt munkája az Európai Unió Gazdasági Versenyképesség Operatív Programja keretében valósult meg, amikor Kalocsa városában szélessávú internethálózat kiépítése történt meg. A projekt során egy multifunkcionális (Internet, kábeltelevízió, valamint IP telefon-szolgáltatásra is alkalmas), korszerű HFC (Hybrid Fiber Coaxial) lefedő hálózatot és fejállomást alakítottunk ki, amely mintegy 6000 előfizető bekötésére alkalmas.

Strukturált kábelezés terén a Porsche Hungária új épületébe tervezett Category 6a minősítésű, minden végpontjáig 10Gb/s átvitelre alkalmas hálózatra kapott megbízást az üzletág.

Bővítésre kerültek az ELMŰ és ÉMÁSZ irodák kábel hálózatai, valamint az ELTE-n nagysebességű optikai rendszer is kialakításra került.

A biztonsági igények növekedésével egyre inkább előtérbe kerülnek a korszerű datacenterek, Lampertz termek, amit az egyre több tervezési-, illetve pályázati szakaszban levő projekt jelez. Ebben az évben a Tata Consultancy Services székházában létesült új datacenter, valamint a Foglalkoztatási Hivatal géptermének hűtési és erősáramú „betáp” rendszere korszerűsödött a növekvő igényeknek megfelelően, történt mindez az üzletág munkájának eredményeképpen.

A Synergon a fizikai adatvédelem ezen szintjével is foglalkozik, hatékony megoldást nyújtva a nagy teljesítményű szerverek, storage-ek, hálózati eszközök nagy rendelkezésre állást biztosító áramellátási és hűtési igényeire. „Blade ready” megoldásai mind a klimatizálás, mind pedig a tűzoltás terén energiatakarékos és környezetbarát technológiákat képviselnek, vagyis „Green Datacentereket” tervezése és építése is a portfólió részét képezik.

---

#### *Biztonsági Megoldások üzletág*

Az év során több megkezdett projektet mind hálózatbiztonsági, mind komplex biztonsági területen sikeresen befejezett az üzletág. Továbbra is jellemző a kialakított megoldásokra vonatkozó rendszertámogatási szerződésekkel lefedett, emelt szintű támogatási szolgáltatások nyújtása. A szolgáltatás keretein belül – a felmerülő problémák elhárítása mellett – tanácsadási, konzultációs feladatokat is ellát az üzletág, ezáltal is növelve a rendszerek alkalmazásának színvonalát. Az időszak során a support feladatok szerepe megerősödött, amelyek továbbra is kiemelt kezelést igényelnek. Ennek megfelelően bővült a rendelkezésre állási és támogatási szolgáltatás.

Az év közepén sikeresen megújításra került a Cisco biztonsági specializációs gyártói minősítés.

Jellemző volt az évre, hogy a meglévő ügyfelek magas szintű kiszolgálása mellett új megrendelőknél is tudott bizonyítani az üzletág mind tervezési, mind kivitelezési területen. A közeljövőben ezen projektek folytatása is várható. Az üzletág éves teljesítményére jellemző, hogy projektjeit sikeresen, az elvárt fedezetszintnek megfelelően valósította meg, ügyfelei elégedettsége mellett.

#### *SAP üzletág*

Az SAP-vel kapcsolatban három fő projektről lehet beszámolni. Első körben a banki szektorban bevezetett SAP rendszer folyamatos supportjáról, amely az SAP Hungary Kft.-vel szoros együttműködésben valósult meg. Hasonlóan említést érdemel az egyik nagy, vasipari ügyfélnél történt SAP PP gyártás és QM modulok bevezetése, amelyek folytatódtak a második negyedévben elindult specifikált fejlesztések elkészítésével. További fontos projekt volt az év elején elindult, az ország egyik nagy hulladékgazdálkodási és környezetvédelmi vállalata részére történő SAP Waste and Recycling projektbevezetés. Ezen projekt terjedelme és árbevétele az eredeti tervekhez képest 30%-kal nőtt.

#### *Egyéb üzleti megoldások divízió*

Az ÜMD két jelentős projektet indított el. Egyrészt nagy ügyfél számára kifejlesztett, több száz felhasználót kiszolgáló, minősített iktató rendszer felhasználói állományának oktatását. Másrészt a hazai telekommunikációs piac egyik meghatározó szereplőjénél megkezdte a több éve sikeresen üzemelő multi-projektmenedzsmentet támogató rendszer kiterjesztését és újabb verziójának implementálását. Az ÜMD további megbízásai, pénzügyi, banki szektorból származnak, amin belül továbbra is húzó területnek tekinthető a Business Intelligence és az egyedi fejlesztés szerepe, de hasonlóan meghatározóan fontos tényezők a dokumentum-menedzsment és projektmenedzsment-rendszerek is.

Egy fontos szállítónál, az Oracle-nél (a 2008-as pénzügyi évre vonatkozóan) elnyertük a legnagyobb indirekt licenz-értékesítő partneri címét.

Az ÜMD a 2007. év végén letisztított portfólió mellé folyamatosan építi be az új üzleti és technológiai kompetenciákat, teszi mindezt a piac mozgását követve.

#### *Szolgáltató területek*

A holding struktúrában a szolgáltató területek generálisan és egységesen minden leányvállalat részére kínálják szolgáltatásukat. Ezeket a szolgáltató egységeket központosítottan tartjuk gazdaságosan üzemeltethetőnek. Ezen területek a gazdasági adminisztráció, logisztika, jog, munkaügy és humán erőforrás management, rendszer és infrastruktúra támogatás. A központosított területek célja, hogy a rögzített folyamatokat a leghatékonyabban oldják meg.

---

### ***Az Igazgatóság javaslata az anyavállalaton belül működő egységek jogi helyzetének átalakítására***

Az Igazgatóság javasolja, hogy a vállalatcsoporton belül működő tevékenységekre alapozva további leányvállalatok működjenek. E javaslatunkat az összes leányvállalat felé történő egységes elszámoltatás, a központi adminisztráció szolgáltató jellegének erősítése céljával tesszük. A leányvállalati forma közvetlen eredmény felelősséget és rugalmas döntéshozatalt tesz lehetővé, amely felgyorsítja a gazdasági folyamatokat. Az erős verseny és jelentős ár leszállító hatást kiváltó gazdasági körülmények miatt időszerű és elkerülhetetlen a vállalatcsoport egységes felállítása.

A vállalatcsoport önálló egységeinek mérése, és mint vállalati teljesítmények önálló értékelése mind a működtető anyavállalat mind a befektetők részére egyszerűbbé és átláthatóvá teszi a tevékenységek eredményét. Amennyiben a részvényesek vállalati áttekintése növelhető, akkor a befektetői bizalom emelésével együtt kialakuló nagyobb likviditásnak köszönhetően forgalom-élénkítő hatással számolhatunk. E jellemző részvény érték növekményt jelenthet.

A kiváló társaságban a Társaság vagyona egy részének felhasználásával létrejön a Synergon IT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság. A kiválással létrejövő társasághoz kerülnek a jelenlegi üzletágakban végzett IT-outsourcing tevékenységből a szétválási szerződésben részletesen meghatározott egyes tevékenységek.

A Társaság vagyona a Társaság és kiválással létrejövő társaság között a független könyvvizsgáló által ellenőrzött és jóváhagyott átalakulási vagyonmérleg tervezet és vagyonleltár tervezet szerint oszlik meg. A kiváló és a fennmaradó társaság jegyzett tőkéje és összvagyonja összességében megegyezik az átalakuló társaság jegyzett tőkéjével és összvagyonával, a vagyon átértékelésére nem kerül sor.

A szétválási szerződésben kerülnek rögzítésre a fennmaradó és a kiváló társaságot terhelő, illetve illető peres és nemperes ügyek, hatósági eljárások is. A peres és nem peres eljárások megosztása a jogutód társaságok között az alábbi elvek alapján történt: a kiváló társasághoz kapcsolódó peres és nem peres eljárások a kiváló társasághoz kerülnek, míg a fennmaradó társaságnál maradnak a kiválással nem érintett vagyonrészhez kapcsolódó peres és nemperes eljárások. A folyamatban lévő versenyfelügyeleti hatósági eljárások a fennmaradó társaságnál maradnak.

A kiváló vállalat jogutódlással a kiválásban érintett üzleti tevékenységhez tartozó szerződéses jogokat és kötelezettségeket, valamint a kapcsolódó szakmai minősítéseket, referenciákat megszerzi, alapot képezve az üzleti tevékenység folytonosságra és zökkenőmentes folyamatos működésre.

Azon részvényesek esetében, akik a kiváló társaságban részvényesként részt kívánnak venni a részvények cserearányát 1:1 arányban kerül megállapításra abban az esetben, ha 500 darab részvélynél kevesebb részvény kerül becserélésre. Amennyiben a becserélendő részvények száma az 500 darabot meghaladja, úgy az 500 db részvény az alábbiak szerint kerül felosztásra a kiválni szándékozó részvényesek között:

- 
- az átalakuló társaság igazgatósága összegzi a becserélni szándékozott részvények számát, melyet 100%-nak tekint,
  - ezt követően meghatározza az egyes részvényesek – egymáshoz viszonyított – részarányát,
  - majd ezen megállapított részarányok figyelembe vételével felosztja az 500 db becserélendő részvényt a kiválni szándékozó részvényesek között.

Az Igazgatóság által a következő 2009. január 30-ra összehívott közgyűlésre a felvázolt átalakuló és szétváló gazdasági társaságok szerződéseik szerint a Synergon Informatika Nyrt. tulajdonosai a holding struktúrában működő vállalat csoport befektetői maradnak.

A fenti céllal és tartalommal az Igazgatóság javasolja a részvényeseknek a Synergon Informatika Nyrt- ből a Synergon IT Invest Zrt. kiválásának támogatását.

Synergon Informatika Nyrt.  
Igazgatósága

---

## 2. sz. melléklet

Synergon Informatikai Nyrt.

Budapest

1047 Baross u. 91-95.

Cégbejegyzés: 01-10-044960

### Független könyvvizsgálói jelentés

a Synergon Informatika Nyrt. Igazgatóságának, Felügyelő Bizottságának és tulajdonosainak

A Synergon Informatikai Nyrt. 2008. december 15-én megtartott rendkívüli közgyűlésén hozott 24/2008. sz. közgyűlési határozata alapján a Synergon Informatikai Nyrt-ből (a továbbiakban Társaság) a gazdasági társaságról szóló 2006. évi IV. sz. törvény átalakulásra vonatkozó szabályai szerint, egy új, zártkörűen működő részvénytársaság válik ki, a Társaság változatlan cégformában történő továbbműködése mellett.

A kiválás vagyonelemtár és vagyonemérleg tervezetének fordulónapja 2008. november 30-a.

A Társaság ügyvezetése 2008. november 30-i fordulónappal elkészítette a jogelőd és jogutód társaságok vagyonemérleg, illetve vagyonelemtár tervezeteit, melynek ellenőrzésére megbízta a Stiperitas Könyvvizsgáló Kft könyvvizsgálóját, dr Stafira Zsuzsannát (Kamarai eng: 003453). A vizsgálatot 2009. január 9-én zártam le, melynek alapján a következő jelentést teszem:

#### **A könyvvizsgálat tárgya: Synergon Nyrt 2008. november 30-i vagyonemérleg tervezetek és vagyonelemtár tervezetek ellenőrzése**

A vagyonemérleg tervezetek és a vagyonelemtár tervezetek összeállítása az átalakuló Társaság Igazgatóságának a feladata. A Könyvvizsgáló feladata ezek ellenőrzése és hitelesítése könyvvizsgálata alapján.

Megbízásuk alapján elvégeztem a Synergon Informatikai Nyrt 2008. november 30-i fordulónapra készített (jelentésem mellékleteként is becsatolt, aláírással hitelesített) vagyonelemtár tervezetekkel alátámasztott vagyonemérleg-tervezetek könyvvizsgálatát, melyek általam ellenőrzött és jóváhagyott főbb adatai:

---

A Synergon Nyrt.-nél, mint jogelőd társaságnál – a vagyoneleltárral alátámasztott vagyommérleg tervezetében az eszközök és források egyező végösszege 8 480 346 eFt. A saját tőke, azaz a megosztandó saját vagyon értéke 5 079 230 eFt,

A Synergon IT Invest Zrt.-nél, mint kiválással létrejött társaságnál – amely vagyommérleg tervezetében az eszközök és források egyező végösszege 23 646 eFt – az induló vagyon, a saját tőke értéke 23 646 eFt.

A kiválás utáni - változatlan formában és névvel továbbműködő társaságnál -, Synergon Nyrt.-nél – vagyoneleltárral alátámasztott vagyommérleg tervezetében az eszközök és források egyező végösszege 8 455 508 eFt, a saját tőke értéke 5 054 392 eFt.

### **Az Igazgatóság felelőssége a vagyommérlegek és vagyoneleltárak elkészítéséért**

Az átalakuláshoz kapcsolódó vagyoneleltárral alátámasztott vagyommérlegek tervezeteinek a gazdasági társaságokról szóló törvényben, a számviteli törvényben foglaltak, és a Magyarországon elfogadott általános és speciális számviteli alapelveknek megfelelő elkészítése és a valós vagyon bemutatása az Igazgatóság felelőssége. Ez a felelősség magába foglalja az akár csalásból, akár hibából, eredő, lényeges hibás állításoktól mentes 2008. november 30-i fordulónapra elkészített vagyoneleltárak és vagyommérlegek elkészítését, és ezekben a vagyoni helyzet valós bemutatását. Jelenti továbbá releváns belső ellenőrzés (ellenőrzési folyamatok) kialakítását, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

### **A könyvvizsgáló felelőssége a vagyoneleltárak ellenőrzéséért**

Az én felelősségem a vagyommérleg alapját képező 2008. november 30-i fordulónapra összeállított analitikák, leltárak és a főkönyvi kivonat egyezőségének ellenőrzése, véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. Felelősségem továbbá az ellenőrzött, 2008. november 30-i vagyoni állapotot kifejező vagyoneleltár tervezetek és vagyommérleg-tervezetek valódiságának, összhangjának megítélése, az ott alkalmazott értékelések és a vagyonkimutatásokat alátámasztó dokumentáció ellenőrzése.

A könyvvizsgálatot a Magyar Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy a vagyoneleltárak és vagyommérlegek tervezetei nem tartalmaznak lényegesen hibás állításokat. Az elvégzett könyvvizsgálat magába foglalt olyan eljárásokat, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékok szerzése a vagyommérlegben szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a vagyommérleg akár csalásból eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor - a vagyommérleg Igazgatóság általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns – a belső ellenőrzési rendszereket azért mérlegelem, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezhessek meg, amelyek adott körülmények között a legmegfelelőbbek.

A könyvvizsgálat során ellenőriztem az alkalmazott számviteli alapelveknek, a saját számviteli politika elemeinek való megfeleltetést, továbbá a felelős irányítás általi becslések ésszerűségét, azok a hatását a vagyonra.

---

Véleményem kialakítása során figyelembe vettem az állandó könyvvizsgálattal megbízott Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft korlátozás nélküli, 2007.12.31-i fordulónapra vonatkozó Éves beszámolóhoz kapcsolódó írásos, könyvvizsgálói jelentését, valamint a 2008-ban lefolytatott évközi vizsgálatairól a szóbeli, megjegyzés nélküli pozitív véleményét, tájékoztatását.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújtanak a könyvvizsgálói záradék megadásához.

### **Hatókör**

A Könyvvizsgálatot a Magyar Könyvvizsgálati Standardok és a Magyarországon a könyvvizsgálatra vonatkozó érvényes törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek közül kiemelten kezeltem, a többször módosított 2000. évi C. törvényt „A számvitelről”, a 2006. évi IV. törvényt „A gazdasági társaságokról”, valamint a 2006. évi V. törvényt „A cégnyilvántartásról ...”.

A fenti szabályok értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot kellett szereznem arról, hogy a vagyonmegosztás alapját képező 2008. november 30-i fordulónappal összeállított vagyonmérleg tervezet, valamint a kiváló és továbbműködő társaság vagyonmérleg tervezetei nem tartalmaznak jelentős mértékű tévedéseket, valamint arról, hogy a tételes vagyonleltár tervezetek a vagyonmérleg tervezeteket megfelelően alátámasztják. A fentiek mellett a könyvvizsgálat során ellenőriztem a vagyonmérleg és leltár tervezetek összeállításában alkalmazott speciális szabályoknak a betartását, alkalmazását, valamint a vagyon szétosztására vonatkozó szabályok és tulajdonosi határozatok ellenőrzését is.

Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény megadásához.

Az átalakuló Synergon Nyrt vagyonmérleg tervezete 2008. november 30-i fordulónapra, a fordulónapi értékelés szabályai szerint készült, a vagyonleltárral alátámasztott kimutatásokból. Véleményem szerint a vagyonmérleg tervezetekben szereplő mennyiségi és értékadatok, egyéb információk - minden lényeges összefüggés tekintetében - megegyeznek azokkal a nyilvántartásokkal, amelyekből összeállították ezeket. Figyelembe vételre került minden olyan esemény hatása, amely 2009. január 9-ig, a vagyonmérleg tervezet készítés napjáig ismertté vált. A felosztandó vagyon megállapításánál bemutatták – a becsléssel megállapított - várható eredmény hatását a vagyonra, a tényleges átalakulásig, 2009. április 30-ig. A 2008. november 30-i fordulónapra készített vagyonmérlegben kimutatott saját vagyon megosztása a jogutódok között a 2008/24. sz. közgyűlési határozatban megfogalmazottak szerint történt.

A tervezett vagyonmegosztás után létrejövő új Zrt, valamint változatlan formában továbbműködő Synergon Nyrt 2008. 11. 30 -i fordulónapra készített, tervezett vagyonleltár és vagyonmérleg tervezetei ellenőrzésem szerint valós, megfelelően dokumentált, lényeges hibákat nem tartalmazó adatokkal és formában készültek.

### **Záradék**

**A könyvvizsgálat során elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a Synergon Nyrt az átalakuláshoz kapcsolódó vagyonleltár és vagyonmérleg tervezeteit a számviteli törvényben és egyéb jogszabályokban megfogalmazottak szerint állította össze. Véleményem szerint, a vagyonleltár és vagyonmérleg tervezetek a jogelőd**

---

**Társaság és a jogutód Társaságok 2008. november 30-án fennálló vagyoni helyzetéről megbízható és valós képet adnak, melyek alkalmasak a vagyon kiválással történő megosztására és kifejezik a tulajdonosok nyilvánosságra hozott, átalakulásra vonatkozó, közgyűlési határozatba foglalt szándékát.**

Budapest, 2009. január 9.

Dr Stafira Zsuzsanna  
könyvvizsgáló  
Kamarai eng.: 003453.

Stiperitas Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft  
1122 Budapest Határőr u 74.  
Kamarai eng. : 001524

**A SYNERGON INFORMATIKA NYRT.**

**FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGÁNAK  
VÉLEMÉNYE**

**A TÁRSASÁG TERVEZETT ÁTALAKULÁSÁVAL KAPCSOLATBAN**

A Synergon Nyrt. (székhelye: 1047 Budapest Baross u. 91-95; a Fővárosi Bíróság Cégbírósága által vezetett cégjegyzékbe 01-10-044960 szám alatt bejegyezve) 2008. december 15-én megtartott rendkívüli közgyűlésén hozott 24/2008. sz. közgyűlési határozata alapján a Synergon Nyrt.-ből (a továbbiakban Társaság) a gazdasági társaságról szóló 2006. évi IV. sz. törvény átalakulásra vonatkozó szabályai szerint, egy új, zártkörűen működő részvénytársaság válik ki, a Társaság változatlan cégformában történő továbbműködése mellett.

A kiválás vagyonelejtár és vagyonmérleg tervezetének fordulónapja 2008. november 30-a.

A Synergon Nyrt. Felügyelő Bizottsága a megbízott könyvvizsgáló által készített, és a Társaság Igazgatósága és vezetése által előterjesztett átalakulási vagyonmérleg- és vagyonelejtár-tervezeteket megvizsgálta.

A Felügyelő Bizottság a jogszabályban rögzített ellenőrzési kötelezettségének eleget tett, és megállapítja, hogy a számára átadott anyagok, valamint a könyvvizsgáló véleménye alapján a vagyonmérleg- és vagyonelejtár-tervezetek az érintett társaságok vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adnak. A Felügyelő Bizottság álláspontja szerint a vagyonmérleg- és vagyonelejtár-tervezetek megfelelnek a valódiság követelményeinek.

A Felügyelő Bizottság erre tekintettel javasolja, hogy a Synergon Nyrt. Közgyűlése hagyja jóvá a társaságok átalakulási vagyonmérleg- és vagyonelejtár tervezeteit, valamint a tervezett átalakulást.

Budapest, 2009. január 14.

Synergon Informatika Nyrt.  
Felügyelő Bizottsága

## ELŐTERJESZTÉS

**a Synergon Informatika Nyrt. szétválással (azon belül: kiválással) történő átalakulása a kapcsán az átalakuló és a kiváló gazdasági társaságban részt venni nem kívánó személyek részére kifizetendő vagyonyhányad mértékéről valamint a velük történő elszámolás rendjéről**

A Synergon Informatika Nyrt. 2008. december 15-én megtartott közgyűlése - 24/2008 (12.15.) számú (Társaság honlapján – [www.synergon.hu](http://www.synergon.hu) -, ugyanaznap közzétett) közgyűlési határozatával - elhatározta, hogy a Társaságból a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény átalakulásra (azon belül a szétválásra) vonatkozó szabályai szerint, a Társaság változatlan cégformában történő továbbműködése mellett, a Társaság vagyona egy részének felhasználásával, kiválással létrejön egy új – zártkörűen működő részvénytársasági formában létrehozandó – társaság (a továbbiakban: Kiváló Társaság).

A kiválással létrejövő társaságban a Synergon Informatika Nyrt. meghatározó, 99%-os mértékű tulajdonrészt szerez oly módon, hogy a kiváló társasághoz kerül a Társaság vagyonából a jelenleg meglévő saját részvények egy része (illetőleg azok ellenértéke) valamint a szétválási szerződésben részletesen meghatározásra kerülő szerződéses jogok, kötelezettségek, valamint az azokhoz kapcsolódó szakmai minősítések és referenciák, a fennmaradó egy százalékos részesedés pedig a Társaság azon részvényesei között oszlik meg – egymás között a Társaságban fennálló részesedésüknek megfelelő arányban - akik a kiváló társaságban részesedést kívánnak szerezni.

A Synergon Informatika Nyrt. felhívta részvényeseit, hogy nyilatkozzanak arra vonatkozóan, hogy a Társaság, illetve a kiválással létrejövő jogutód gazdasági társaság (Kiváló Társaság) részvényesévé kívánnak válni, illetve van-e olyan részvényes, aki egyikben sem kíván részt venni.

Azon részvényeseknek, akik továbbra is kizárólag a Synergon Informatika Nyrt.-ben kívánnak részvényesek maradni, semmilyen teendőjük nincsen és ellenkező tartalmú nyilatkozatuk hiányában változatlan részvény darabszámmal a Synergon Informatika Nyrt. részvényesei maradnak.

Azon részvényesek, akik csak a Kiváló Társaságban, illetve a Kiváló Társaságban és a Synergon Informatika Nyrt.-ben is részesedést kívántak szerezni, a fenti felhíváshoz mellékelt 1. sz. nyilatkozat szerint nyilatkoznak.

Azon részvényesek, akik sem a Kiváló Társaságban, sem a Synergon Informatika Nyrt.-ben nem kívánnak részesedést szerezni, a fenti felhíváshoz mellékelt 2. sz. nyilatkozat szerint nyilatkoznak.

Azon részvényesek, akik sem a Kiváló Társaságban, sem a Synergon Informatika Nyrt.-ben nem kívánnak részesedést szerezni, az átalakulás során a részvényeikre jutó könyv szerinti értéknek megfelelő – részvényenként 473,-Ft-nak megfelelő - vagyonyhányadot kapják meg a részvényekért cserébe a Synergon Informatika Nyrt. vagyonából, amely az átalakulás cégbírósági bejegyzését követő harminc (30) napon belül kerül kiadásra, amelyről a Társaság

---

külön közleményt tesz közzé. Ezen részvényesek a vagyonhányad kiadásával egyidejűleg korábbi Synergon Informatika Nyrt. részvényeik feletti tulajdonjogukat elveszítik

A fentiekkel kapcsolatban csak azon részvényesek gyakorolhatják a Társasággal szemben részvényekhez fűződő jogaikat, akiket mint részvényest, illetőleg akinek részvényesi meghatalmazottját (nominee) a Társaság részvénykönyvébe bejegyezték.

Synergon Informatika Nyrt  
igazgatósága

---

## 5. sz. melléklet

Átalakulási vagyonszerzés-tervezetek és vagyonszerzés-tervezetek és azok  
mellékletei tartalmazzák:

- Synergon Informatika Nyrt. tervezett vagyonszerzési struktúrája, a SYNERGON Nyrt.-nél (átadónál) maradó vagyonszerzés 2008.11.30-án, és a Synergon IT Invest Zrt. (kiváló) vagyonszerzés 2008.11.30-án
- A kiválással létrejött Synergon IT Invest Zrt. vagyonszerzés 2008.11.30-án
- Synergon Informatika Nyrt. kiválás utáni vagyonszerzés 2008. november 30-ra vonatkozóan

**Synergon Informatika Nyrt. tervezett vagyon megosztási struktúrája, a SYNERGON Nyrt-nél (átadónál) maradó vagyon 2008.11.30-án, és a Synergon IT Invest Zrt. (kiváló) vagyona 2008.11.30-án**  
(adatok ezer forintban)

Eszközök		SYNERGON Nyrt (átadó) 2008.11.30-án könyv szerinti értéken	SYNERGON Nyrt-nél (átadónál) maradó vagyon 2008.11.30-án	Synergon Információtechnológiai ZRt (kiváló) vagyona 2008.11.30-án
<b>A</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>2 869 618</b>	<b>2 869 618</b>	<b>0</b>
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	280 886	280 886	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 049 276	1 049 276	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 539 456	1 539 456	0
<b>B</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>5 207 616</b>	<b>5 183 970</b>	<b>23 646</b>
I.	KÉSZLETEK	777 680	777 680	0
II.	KÖVETELÉSEK	3 925 571	3 925 571	0
III.	ÉRTÉKPAPIROK	405 545	405 545	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	98 820	75 174	23 646
<b>C</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>403 113</b>	<b>403 113</b>	<b>0</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>8 480 346</b>	<b>8 456 700</b>	<b>23 646</b>
<b>Források</b>				
<b>D</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>5 079 230</b>	<b>5 055 584</b>	<b>23 646</b>
I.	Jegyzett tőke	1 910 926	1 900 926	10 000
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
III.	Tőketartalék	6 205 289	6 172 816	32 473
IV.	Eredménytartalék	-3 597 596	-3 578 769	-18 826
V.	Lekötött tartalék	560 611	560 611	0
VI.	Mérleg szerinti eredmény	0	0	0
<b>E</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>63 484</b>	<b>63 484</b>	<b>0</b>
<b>F</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>2 851 554</b>	<b>2 851 554</b>	<b>0</b>
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
II.	HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	163 650	163 650	0
III.	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 687 904	2 687 904	0
<b>G</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>486 078</b>	<b>486 078</b>	<b>0</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>8 480 346</b>	<b>8 456 700</b>	<b>23 646</b>

**A kiválással létrejött Synergon IT Invest Zrt. vagyona 2008.11.30-án**  
(adatok ezer forintban)

Eszközök	Synergon Információtechnológiai Zrt (kiváló) vagyona könyv szerint 2008.11.30-án	Átérték elés hatása	Synergon Információtechno- lógiai Zrt (kiváló) vagyona piaci értéken 2008.11.30-án	Külön- bözetek	Saját tőke rendezés	A kiválással létrejött Synergon Információtechnológiai Zrt vagyona 2008.11.30- án
<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	-	-	-	-	-	-
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-	-	-	-
<b>B Forgóeszközök</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>
I KÉSZLETEK	-	-	-	-	-	-
II KÖVETELÉSEK	-	-	-	-	-	-
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	-	-	-
IV PÉNZESZKÖZÖK	23 646	-	23 646	-	-	23 646
<b>C Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>
<b>Források</b>						
<b>D Saját tőke</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>
I Jegyzett tőke	10 000	-	10 000	-	-	10 000
II Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-	-	-	-	-	-
III. Tőketartalék	32 473	-	32 473	-	-18 826	13 646
IV Eredménytartalék	-18 826	-	-18 826	-	18 826	0
V Lekötött tartalék	-	-	-	-	-	-
VI Mérleg szerinti eredmény	-	-	-	-	-	-
<b>E Céltartalékok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>F Kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
HÁTRASOROLT I. KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-
HOSSZÚLEJÁRATÚ	-	-	-	-	-	-
II. KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-
RÖVIDLEJÁRATÚ	-	-	-	-	-	-
III. KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-
<b>G Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 646</b>

**Synergon Informatika Nyrt. kiválás utáni vagyona 2008. november 30-ra vonatkozóan**  
(adatok ezer forintban)

<b>Eszközök</b>	<b>SYNERGON Nyrt-nél (átadónál) maradó vagyon 2008.11.30-án</b>	<b>Saját részvény átváltása 99%-os részesedéssé, veszteséggel</b>	<b>Lekötött tartalék módosítása részvény bevonás miatt</b>	<b>Saját tőke rendezés</b>	<b>SYNERGON Nyrt kiválás utáni vagyona 2008. 11-30</b>
<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>2 869 618</b>	<b>23 410</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 893 027</b>
I IMMATERIÁLIS JAVAK	280 886	-	-	-	280 886
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 049 276	-	-	-	1 049 276
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 539 456	23 410	-	-	1 562 865
<b>B Forgóeszközök</b>	<b>5 183 970</b>	<b>-24 602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 159 368</b>
I KÉSZLETEK	777 680	-	-	-	777 680
II KÖVETELÉSEK	3 925 571	-	-	-	3 925 571
III. ÉRTÉKPAPIROK	405 545	-24 602	-	-	380 943
IV PÉNZESZKÖZÖK	75 174	-	-	-	75 174
<b>C Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>403 113</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>403 113</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>8 456 700</b>	<b>-1 192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 455 508</b>
<b>Források</b>					
<b>D Saját tőke</b>	<b>5 055 584</b>	<b>-1 192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 054 392</b>
I Jegyzett tőke	1 900 926	-	-	-	1 900 926
II Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	-	-	-	0
III. Tőketartalék	6 172 816	-	-	-3 555 360	2 617 457
IV Eredménytartalék	-3 578 769	-1 192	24 602	3 555 360	0
V Lekötött tartalék	560 611	-	-24 602	-	536 009
VI Mérleg szerinti eredmény	0	-	-	0	0
<b>E Céltartalékok</b>	<b>63 484</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>63 484</b>
<b>F Kötelezettségek</b>	<b>2 851 554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 851 554</b>
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	-	-	-	0
II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	163 650	-	-	-	163 650
III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 687 904	-	-	-	2 687 904
<b>G Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>486 078</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>486 078</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>8 456 700</b>	<b>-1 192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 455 508</b>

## SZÉTVÁLÁSI SZERZŐDÉS (TERVEZETE)

amely létrejött egyrészről

a **Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (1047 Budapest, Baross u. 91-95., cjsz.: 01-10-044960), és

....., mint az átalakulásban részt venni kívánó részvényes, továbbá

....., mint az átalakulásban részt venni kívánó részvényes között az alulírott helyen és napon az alábbi feltételek szerint:

### Preambulum

A Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2008. december 15-én tartott rendkívüli közgyűlése elhatározta, hogy a társaság holding szerkezetének kialakítása érdekében – a jogelőd társaság változatlan cégformában történő továbbműködése mellett - a társaságot két külön profillal rendelkező jogutód társaságra osztja. Ennek keretében a kiváló gazdasági társaság az egyes IT outsourcing tevékenységeket végzi tovább, míg a változatlan formában továbbműködő Synergon Informatika Nyrt. az ezen kívül jelenleg is végzett tevékenységét folytatja. Jelen okiratban a jogutód társaságok rögzítik a szétválás módját és az átalakulás folytán létrejövő gazdasági társaságok egymáshoz való jogviszonyának részleteit.

### I.

#### A szétváló gazdasági társaság főbb adatai

1. A szétváló társaság jogi formája: Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
2. A szétváló társaság cégneve: Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
3. Székhelye: 1047 Budapest, Baross u. 91-95.
4. Cégjegyzék száma: 01-10- 044960
5. Jegyzett tőkéje: 1.910.926.000.- Ft, azaz egymilliárd-kilencszáztízmillió-kilencszázhuszonhatezer forint (HUF), mely 9.554.630 db. egyenként 200,-Ft, azaz kétszáz forint névértékű névre szóló, dematerializált „T” sorozatú törzsrészvényből áll.

### II.

---

## A létrejövő gazdasági társaságok főbb adatai

A.)

A társaság cégneve: Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: fennmaradó társaság)

A társaság rövidített neve: Synergon Informatika Nyrt.

A társaság székhelye: 1047 Budapest, Baross u. 91-95.

A társaság törzstőkéje: 1.900.926.000.- Ft, azaz egymilliárd-kilencszázmillió-kilencszázhuszonhatezer forint, mely 9.504.630 db egyenként 200,-Ft, azaz kettőszáz forint névértékű névre szóló, dematerializált „T” sorozatú törzsrészvényből áll.

B.)

A társaság cégneve: Synergon IT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: kiváló társaság)

A társaság rövidített neve: Synergon IT Invest Zrt.

A társaság székhelye: 1047 Budapest, Baross u. 91-95.

A társaság törzstőkéje: 10.000.000,- Ft, azaz tízmillió forint, mely 50.000 db egyenként 200,- Ft, azaz kettőszáz forint névértékű névre szóló, dematerializált „T” sorozatú törzsrészvényből áll.

### III.

#### A szétválás módja is időpontja

1.

A jogelőd társaság 2008. december 15-én tartott rendkívüli közgyűlésén hozott 23/2008 (12.15.) számú közgyűlési határozat az átalakulás módozataként a Gt. 86.§ (1) bek. szerinti kiválást határozza meg. A Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaságból kiválik a Synergon IT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság. A kiválást követően a Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság – alapszabályának megfelelő módosítását követően – változatlan formában működik tovább.

A kiválással létrejövő gazdasági társaság alapszabálya, valamint a fennmaradó társaság alapszabályának módosítása a jelen szétválási szerződés 1. és 2. számú mellékletét képezi.

2.

A kiválással létrejövő társaságban a Synergon Informatika Nyrt. meghatározó, 99%-os mértékű tulajdonrészt szerez oly módon, hogy a kiváló társasághoz kerül a Társaság vagyonából a jelenleg meglévő saját részvények egy részének megfelelő értékű készpénz eszközállomány valamint a jelen szétválási szerződés 3. sz. mellékletében részletesen

---

meghatározásra kerülő szerződéses jogok, kötelezettségek, valamint az azokhoz kapcsolódó szakmai minősítések és referenciák, a fennmaradó egy százalékos részesedés pedig a Társaság azon részvényesei között oszlik meg – egymás között a Társaságban fennálló részesedésüknek megfelelő arányban - akik a kiváló társaságban részesedést kívánnak szerezni.

A jelen szerződés 3. számú mellékletében kerülnek rögzítésre továbbá a fennmaradó és a kiváló társaságot terhelő, illetve illető peres és nemperes ügyek, hatósági eljárások is. A peres és nem peres eljárások megosztása a jogutód társaságok között az alábbi elvek alapján történt: a kiváló társasághoz kapcsolódó peres és nem peres eljárások a kiváló társasághoz kerülnek, míg a fennmaradó társaságnál maradnak a kiválással nem érintett vagyონrészhez kapcsolódó peres és nemperes eljárások. A folyamatban lévő versenyfelügyeleti hatósági eljárások a fennmaradó társaságnál maradnak.

3.

A társaság vagyona a létrejövő társaságok között a jelen szerződés mellékletét képező, független könyvvizsgáló által ellenőrzött és jóváhagyott átalakulási vagyónmérleg tervezet és vagyónleltár tervezet szerint alakul. A kiváló és a fennmaradó társaság jegyzett tőkéje és összvagyona összességében megegyezik a szétváló társaság jegyzett tőkéjével és összvagyónával, a vagyón átértékelésére nem kerül sor.

A Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság alaptőkéje a fentieknek megfelelően a szétváló társaság alaptőkéjének a 99,4767 %-a, 1.900.926.000,- Ft, azaz egymilliárd-kilencszázmillió-kilencszázhuszonhatezer forint lesz. A létrejövő Synergon IT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság alaptőkéje a szétváló gazdasági társaság alaptőkéjének 0,5233 %a, 10.000.000,-Ft, azaz tízmillió forint lesz.

A létrejövő társaságok nyitó vagyónmérleg tervezetei és nyitó vagyónleltár tervezetei, amelyeket a szétváló társaságtól független könyvvizsgáló vizsgált meg, jelen szerződés 4., 5., és 6. számú mellékletét képezik. Ha valamilyen vagyontárgyról jelen szerződés nem rendelkezett, akkor a vagyontárgy ha osztható, ill. annak ellenértéke, ha az nem osztható és a részvényesek annak értékesítéséről döntenek, a létrejövő társaságokat a fenti 99,4767 %-0,5233 %-os arányban illeti meg.

4.

A szétváló gazdasági társaság vagyona megosztásának százalékos aránya a következő:

1. Synergon Informatika Nyrt.	99,4767 %
2. Synergon IT Invest Zrt.	0,5233 %

5.

A szerződő felek rögzítik, hogy a Gt. 85.§ (2) bek. szerint azokért a vagyontárgyakért, ill. igényekért, amikről jelen szétválási szerződésben nem rendelkeztek, vagy jelen okirat aláírását követően válnak ismertté, a vagyontárgyak, igények vagy annak ellenértéke {érvényesítési joga} a jogutód társaságokat a vagyónmegosztás arányában illeti meg.

---

Azon kötelezettségek tekintetében, amelyekről jelen szétválási szerződés nem rendelkezik, vagy csak a szerződés aláírását követően válnak ismertté, a jogutód gazdasági társaságok felelőssége egyetemleges.

6.

A szerződő felek megállapodnak, hogy az átalakulásban részt venni nem kívánó részvényesekkel – akik sem a fennmaradó társaság, sem a kiválással létrejövő társaság részvényesei nem kívánnak lenni - a részvények könyv szerinti értékén számolnak el: A vagyonhányad kiadására a jogutód társaságok cégbejegyzését követő 30. napon belül kerül sor. Ezen részvényesek a vagyonhányad kiadásával egyidejűleg a részvényeik feletti tulajdonjogukat elvesztik.

Szerződő felek megállapodnak, hogy azon részvényesek esetében, akik a kiváló társaságban részvényesként részt kívánnak venni a részvények cserearányát 1:1 arányban állapítják meg, abban az esetben, ha 500 darab részvélynél kevesebb részvény kerül becserélésre. Amennyiben a becserélendő részvények száma az 500 darabot meghaladja, úgy az 500 db részvény az alábbiak szerint kerül felosztásra a kiválni szándékozó részvényesek között:

- az átalakuló társaság igazgatósága összegzi a becserélni szándékozott részvények számát, melyet 100%-nak tekint,
- ezt követően meghatározza az egyes részvényesek – egymáshoz viszonyított – részarányát,
- majd ezen megállapított részarányok figyelembe vételével felosztja az 500 db becserélendő részvényt a kiválni szándékozó részvényesek között.

7.

A szerződő felek rögzítik, hogy a szétváló társaságnál nem működött munkavállalói érdekképviseleti szerv, ezért a jogelőd társaság Gt. 75.§ (1) bekezdésben foglalt tájékoztatási kötelezettségét a munkavállalók részére a társaság belső intranetes hálózatán közzétett tájékoztató megjelentetésével teljesítette.

8.

Szerződő felek rögzítik, hogy sem az átalakuló társaság, sem a jogutód társaságok nem nyújtanak külön előnyöket igazgatósági tagjaik, felügyelőbizottsági tagjaik és vezető munkavállalóik számára.

9.

A szerződő felek megállapodnak, hogy az átalakuláshoz fűződő joghatások 2009. április 30. napján állnak be. Felek kijelentik, hogy tudomással bírnak arról, hogy az átalakulással

---

létrejövő társaság előtársaságként nem működhetn, ezért 2009. április 30. napjáig szétváló gazdasági társaság a szétválást megelőző formájában működik tovább. Eddig az időpontig az átalakulás tényét az átalakuló társaság iratain és a megkötött jogügyletek során kifejezetten jelezni kell.

10.

Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekre a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV.tv. rendelkezései alkalmazandók.

11.

Felek rögzítik, hogy a jelen szétválási szerződés a cégbejegyzés napján lép hatályba.

Alulírott szerződő felek a jelen szerződést annak elolvasása és értelmezése után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Mellékletek:

1. Synergon IT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság alapszabálya,
2. Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság alapszabályának módosítása,
3. A kiváló társaságot megillető szerződéses jogok, kötelezettségek, valamint az azokhoz kapcsolódó szakmai minősítések és referenciák, valamint a kiváló társaságot terhelő, illetve illető peres és nemperes ügyek, hatósági eljárások,
4. az átalakuló társaság nyitó vagyonmérleg tervezete és nyitó vagyonleltár tervezete,
5. a fennmaradó társaság nyitó vagyonmérleg tervezete és nyitó vagyonleltár tervezete,
6. a kiválással létrejövő társaság nyitó vagyonmérleg tervezete és nyitó vagyonleltár tervezete

Budapest, 2009. január .....

Synergon Informatika Nyrt.

Részvényes

Részvényes

Ellenjegyzem:

**A SYNERGON INFORMATIKAI RENDSZEREKET TERVEZŐ ÉS KIVITELEZŐ  
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**ALAPSZABÁLYÁNAK**

**MÓDOSÍTÁSA**

mely létrejött a Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság alapszabály módosítása tárgyában az alábbi feltételek szerint:

1. A Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság alapszabályának a Társaság alaptőkéjére vonatkozó 3.1. pontja az alábbira módosul:

*„3.1.*

*A Társaság alaptőkéje 1.900.926.000.- Ft, azaz egymilliárd-kilencszázmillió-kilencszázhuszonhatezer forint (HUF), mely 9.504.630 db. egyenként 200.-, azaz kettőszáz forint névértékű névre szóló, dematerializált „T” sorozatú törzsrészvényből áll.”*

2. A hatályos alapszabály jelen módosítással nem érintett pontjai változatlan tartalommal hatályosak.

Budapest, 2009. január .....

A

**SYNERGON IT INVEST  
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**ALAPSZABÁLYA**

**(TERVEZET)**

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban Gt.) alapján, a jelen Alapszabályban foglalt feltételek szerint a Részvényesek zártkörű alapítással részvénytársaságot (a továbbiakban: Társaság) alapítanak, amelynek Alapszabályát a következőképpen határozzák meg.

Az alapító Részvényesek a Társaságot zártkörű alapítással, a Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaságból (1047 Budapest, Baross u. 91-95., cjsz.: 01-10-044960) történő kiválással hozzák létre.

**I. A TÁRSASÁG RÉSZVÉNYESEI**

1.

A társaság részvényesei:

**Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (1047 Budapest, Baross u. 91-95., cjsz.: 01-10-044960)

..... (székhely:....., cjsz.:.....)

..... (székhely:....., cjsz.:.....)

..... (székhely:....., cjsz.:.....)

**II. A TÁRSASÁG CÉGNEVE, SZÉKHELYE ÉS IDŐTARTAMA**

2.1.

A Társaság neve:

Synergon IT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Társaság rövidített neve:

Synergon IT Invest Zrt.

---

2.2.

A Társaság székhelye:  
1047 Budapest, Baross u. 91-95.

2.3.

A társaság határozatlan időre alakul.

2.4.

A Társaság a Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Nyilvánosan Működő Részvénytársaságból (1047 Budapest, Baross u. 91-95., cjsz.: 01-10-044960) történő kiválással jön létre.

### **III. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGI KÖRE**

3.1.

A Társaság a jelen alapszabályban meghatározott tevékenységek folytatására alakul:

6202 Információ-technológiai szaktanácsadás (főtevékenység)

2611 Elektronikai alkatrész gyártása  
2612 Elektronikai áramköri kártya gyártása  
2620 Számítógép, perifériás egység gyártása  
2630 Híradás-technikai berendezés gyártása  
2640 Elektronikus fogyasztási cikk gyártása  
2651 Mérőműszergyártás  
2670 Optikai eszköz gyártása  
2712 Áramelosztó, -szabályozó készülék gyártása  
2731 Száloptikai kábel gyártása  
2732 Egyéb elektronikus, villamos vezeték, kábel gyártása  
2733 Szerelvény gyártása  
2790 Egyéb villamos berendezés gyártása  
2823 Irodagép gyártása (kivéve: számítógép és perifériái)  
2829 M.n.s. egyéb általános rendeltetésű gép gyártása  
2899 M.n.s. egyéb speciális gép gyártása  
3312 Ipari gép, berendezés javítása  
3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése  
4120 Lakó- és nem lakó épület építése  
4212 Vasút építése  
4213 Híd, alagút építése  
4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése  
4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése  
4299 Egyéb m.n.s. építés  
4321 Villanszerelés  
4329 Egyéb épületgépészeti szerelés  
4614 Gép, hajó, repülőgép ügynöki nagykereskedelme  
4618 Egyéb termék ügynöki nagykereskedelme  
4643 Elektronikus háztartási cikk nagykereskedelme  
4649 Egyéb háztartási cikk nagykereskedelme m.n.s.  
4651 Számítógép, periféria, szoftver nagykereskedelme

---

4652 Elektronikus, híradás-technikai berendezés, és alkatrészei nagykereskedelme  
4666 Egyéb irodagép, -berendezés nagykereskedelme  
4669 Egyéb m.n.s. gép, berendezés nagykereskedelme  
4690 Vegyestermékkörű nagykereskedelem  
4741 Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme  
4742 Telekommunikációs termék kiskereskedelme  
4743 Audio-, videoberendezés kiskereskedelme  
4754 Villamos háztartási készülék kiskereskedelme  
4763 Zene-, videofelvétel kiskereskedelme  
4778 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme  
5821 Számítógépes játék kiadása  
5829 Egyéb szoftverkiadás  
6110 Vezetékes távközlés  
6120 Vezeték nélküli távközlés  
6130 Műholdas távközlés  
6190 Egyéb távközlés  
6201 Számítógépes programozás  
6203 Számítógép-üzemeltetés  
6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás  
6311 Adatfeldolgozás, web-hosztig szolgáltatás  
6312 Világháló-portál szolgáltatás  
6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás  
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
6920 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység  
7021 PR, kommunikáció  
7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás  
7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás  
7120 Műszaki vizsgálat, elemzés  
7219 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés  
7220 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés  
7311 Reklámügynöki tevékenység  
7312 Médiareklám  
7320 Piac-, közvélemény-kutatás  
7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
7711 Személygépjármű kölcsönzése  
7733 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)  
7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése  
7740 Immateriális javak kölcsönzése  
7810 Munkaközvetítés  
7820 Munkaerőkölcsönzés  
7830 Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás  
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése  
8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás  
8532 Szakmai középfokú oktatás  
8541 Felső szintű, nem felsőfokú oktatás  
8559 M.n.s. egyéb oktatás  
9511 Számítógép, -periféria javítása

#### IV. A TÁRSASÁG ALAPTÖKÉJE ÉS RÉSZVÉNYEI

4.1.

A Társaság alaptökéje 10.000.000,- Ft, azaz Tízmillió forint, amely teljes egészében készpénz.

4.2.

Az alaptőke 50.000 darab (azaz Ötvenezer darab) névre szóló, egyenként 200,-Ft (azaz Kettőszáz forint) névértékű azonos tagsági jogokat biztosító dematerializált „T” sorozatú törzsrészvényből áll. A részvények névértéken kerülnek kibocsátásra.

4.3.

Az alaptökét képező valamennyi – 50.000 db (azaz Ötvenezer darab) – részvény törzsrészvény.

4.4.

A Társaság alaptökéjéből az egyes részvényeseket megillető részvények:

Részvényes	A tagokat illető részvények fajtája, darabszáma és össznévértéke (tulajdoni hányad)	A tulajdoni hányad az alaptőke %-ában
<b>Synergion Informatika Nyrt.</b>	49.500 db törzsrészvény, összesen 9.900.000,- Ft össznévértékben	99,.....%
.....	..... db törzsrészvény, összesen .....,- Ft össznévértékben	.....%
.....	..... db törzsrészvény, összesen .....,- Ft össznévértékben	.....%

4.5.

A Társaság egy példányban - értékpapírnak nem minősülő - okiratot állít ki, amely tartalmazza:

- a tulajdonos neve kivételével az értékpapír jogszabályban meghatározott valamennyi tartalmi kellékét,
- a kibocsátásról szóló döntést,
- a kibocsátott teljes sorozat össznévértékét,
- a kibocsátott értékpapírok számát, névértékét, és
- a kibocsátó cégszerű aláírását.

4.6.

A Társaság Igazgatósága a Társaság által kibocsátott névre szóló részvényekről – részvényesekről, illetve részvényesi meghatalmazottakról – részvénykönyvet vezet, amely az alábbi adatokat tartalmazza:

- a részvényes neve (cégneve),

- 
- b) a részvényes lakcíme (székhelye) természetes személy részvényes esetén anyja neve, állampolgársága,
  - c) ha a részvénynek több tulajdonosa van, a tulajdonosok és a közös képviselő a)-b) pontban meghatározott adatait,
  - d) a részvény fajtáját, sorozatát, névértékét, illetőleg értékpapírkódját,
  - e) a részvényes részvényeinek darabszámát,
  - f) a részvényvásárlás időpontját, a részvényvásárlás részvénykönyvbe való bejegyzésének időpontját.

#### 4.7.

A Társaság részvényeinek megszerzésére és átruházására kizárólag értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján kerülhet sor. A névre szóló részvény átruházása a Társasággal szemben akkor hatályos és a részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényest a részvénykönyvbe bejegyezték. A Igazgatóság az átruházó nyilatkozat valóságát nem köteles vizsgálni.

A bejelentés alapján a részvénykönyv vezetője haladéktalanul gondoskodik a részvényesnek a részvénykönyvből való törléséről.

A részvénykönyvet úgy kell vezetni, hogy abból visszamenőleg is megállapítható legyen mindennemű változtatás, módosítás, törlés vagy javítás, illetőleg az adatot bejegyző személye, valamint a bejegyzés jogalapja és időpontja.

A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez, és annak rá vonatkozó részéről a Igazgatóságtól, illetve annak megbízottjától másolatot kérhet. Harmadik személy a részvénykönyvet megtekintheti, ha érdekeltségét valószínűsíti.

#### 4.8.

Az alaptőke felemelése során a Társaság alaptőke emeléséről döntő társasági szerv (közgyűlés vagy igazgatóság) határozatában kijelölheti azokat a személyeket, illetve részvényeseket, akik/amelyek az alaptőke felemelése során kibocsátandó új részvények jegyzésére kizárólag jogosultak. Ha az itt meghatározott személyek illetve részvényesek nem jegyezték a részvényjegyzésre megállapított zárónapig az alaptőke tervezett felemelésének megfelelő összegű részvényt, az alaptőke felemelését megghiúsultnak kell tekinteni (zártkörű alaptőke emelés). Az alaptőke felemelése esetén az alaptőke emelésről döntő társasági szerv határozza meg – a Gt. keretein belül – a részvényekre történő befizetés módját, idejét, mértékét.

#### 4.9.

A részvények átruházásához a Társaság beleegyezésére van szükség, amelynek megadása a Társaság Igazgatóságának hatáskörébe tartozik. A beleegyezés csak abban az esetben tagadható meg, ha a részvényt a részvénytársaság versenytársa, vagy a versenytársban közvetlen, vagy közvetett befolyással rendelkező gazdálkodó szervezet – ide értve a külföldön bejegyzett társaságokat is - vagy természetes személy, vagy olyan gazdálkodó szervezet – ide értve a külföldön bejegyzett társaságokat is - vagy természetes személy, aki a Társaság ügyfeleivel a Társaság fő tevékenységét érintő tárgykörben üzleti kapcsolatban áll, kívánja megszerezni. Abban az esetben, ha az Igazgatóság a részvényátruházáshoz történő beleegyezést megtagadja, úgy az átruházni szándékozó részvényesnek a beleegyezés

---

megtagadásának napjától számított tizenöt napon belül az Igazgatósághoz benyújtott írásbeli kérésére a Társaság köteles az átruházni kívánt részvényeket névértéken megvásárolni.

## **V. A TÁRSASÁG CÉGJEGYZÉSE**

5.1.

A Társaság cégjegyzésére jogosultak

- a) az Igazgatóság tagjai együttesen,
- b) Az Igazgatóság egy tagja és az Igazgatóság határozatában cégjegyzésre feljogosított munkavállaló együttesen,
- c) az Igazgatóság határozatában cégjegyzésre feljogosított két munkavállaló együttesen

5.2.

A Társaság cégjegyzése akként történik, hogy a Társaság géppel vagy kézzel előírt, előnyomott, illetve előnyomtatott cégneve alá a jegyzésre jogosult személy illetve személyek a hiteles cégaláírási nyilatkozat szerinti saját névaláírásukat csatolják.

## **VI. A KÖZGYŰLÉS, SZAVAZATOK**

6.1.

A Társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amely a részvényesek összességéből áll. A rendes közgyűlés minden év május 15. napjáig tartandó. Rendkívüli közgyűlést a Gt. által feljogosított személyek, szervek hívhatnak össze.

6.2.

A Közgyűlést a Igazgatóság, illetve a más jogosult a közgyűlés kezdő napját legalább tizenöt nappal megelőzően a részvényeseknek küldött meghívó útján hívja össze.

6.3.

A Közgyűlés határozatképes, ha a – saját nevükben vagy meghatalmazás révén – megjelent részvényesek a Társaság alaptőkéjének legalább 51%-át képviselő részvényekkel rendelkeznek. Az eredeti közgyűlés meghívójával a megismételt közgyűlés, a határozatképtelen közgyűlés napjára is összehívható.

6.4.

Egy részvény 1 szavazatra jogosít. A közgyűlésen való részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvénytulajdonosok részvényeiket a társaság székhelyén a közgyűlést megelőző 3. napig letétbe helyezték. A szavazás kézfeltartással történik. Amennyiben jogszabály másképp nem rendelkezik, a Közgyűlés a szavazatok egyszerű többségével határoz. Szavazategyenlőség esetén a javaslatot elutasítotttnak kell tekinteni.

6.5.

---

A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) az Alapszabály megállapítása és módosítása,
- b) az alaptőke felemelése – a Társasági törvényben szabályozott esetet kivéve – és az alaptőke leszállítása,
- c) az egyes részvényfajtákhoz fűződő jogok megváltoztatása,
- d) a részvénytársaság más részvénytársasággal való egyesülésének, beolvadásának, szétválásának és megszűnésének, valamint más társasági formába való átalakulásának elhatározása,
- e) a Társasági törvényben foglalt kivétellel a Felügyelő Bizottság tagjainak, a Igazgatóságnak és a könyvvizsgálónak megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása,
- f) az éves beszámpló megállapítása és az éves nyereség felosztása,
- g) döntés a részvények típusának átalakításáról részvénytársaság, vagy felülbélyegzés útján,
- h) döntés átváltoztatható, vagy elővásárlási jogot biztosító kötvény kibocsátásáról,
- i) a Felügyelő Bizottság ügyrendjének jóváhagyása,
- j) a Társaság 50.000.000,-Ft-ot (azaz ötvenmillió forintot) meghaladó értékű kötelezettség vállalása;
- k) döntés minden olyan kérdésben, amelyet valamely törvény a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

6.6.

A Közgyűlés elnökét a Közgyűlés ülésenként választja meg, egyszerű szótöbbséggel. A Közgyűlés elnöke vezeti a tanácskozást a napirend alapján, elrendeli a szavazást, ismerteti annak eredményét és a Közgyűlés határozatát, javaslatot tesz a jegyzőkönyvvezető és a jegyzőkönyv-hitelesítők személyére, és ellátja azokat a feladatokat, amelyekkel a Társasági törvény vagy a Közgyűlés határozata felruhazza.

6.7.

A Közgyűlésről a Társasági törvény rendelkezései szerint jegyzőkönyv készül.

## VII. AZ IGAZGATÓSÁG

7.1.

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, 3 tagból áll. Az a Közgyűlés választja. Az Igazgatóság tagjainak megbízatása határozott időre, de legfeljebb 5 (öt) évre szól. Az

---

Igazgatóság tagjai megbízatásuk lejárta előtt is visszahívhatók, illetve megbízatásuk lejárta után újraválaszthatók. A Társaság első Igazgatóságának megbízatása 5 évre szól.

7.2. Az igazgatósági tagság tisztsége megszűnik:

- a) lemondással,
- b) elhalálozással,
- c) visszahívással,
- d) a megbízatás időtartamának lejártával, illetve
- e) a Gt.-ben meghatározott egyéb megszűnési, kizáró okok bekövetkeztével.

7.3. Az Igazgatóság tagjai

Név	Lakcím	Anyja neve	Született
Lazarovits Márk	.....	.....	.....
Dr. Fóti Gábor			
Vida Szabolcs			

Az Igazgatóság megbízatása 2009. ....-tól 2010.....-ig szól.

7.4. Az Igazgatóság hatásköre:

- a) gondoskodik a társasági könyvek szabályszerű vezetéséről,
- b) elkészíti jelentéseit, az évi mérleget, valamint a nyereségfelosztásra és az osztalék megállapítására vonatkozó javaslatot, továbbá beszámol a közgyűlésnek,
- c) benyújtja a Cégbírósághoz intézendő bejelentéseket,
- d) meghatározza a Társaság szervezeti és működési szabályzatát,
- e) az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról évente legalább egyszer az Alapító részére jelentést készít
- f) dönt és intézkedik azokban a kérdésekben, melyeket az Alapító, a Gt. vagy más jogszabály a Igazgatóság feladatkörébe utal.

7.5. A Igazgatóság cégjegyzésére az 5.1. pont rendelkezései vonatkoznak.

7.6. A Igazgatóság az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján köteles eljárni. A Igazgatóság a Gt. és más jogszabályok, a jelen Alapszabály, illetve a Közgyűlés által hozott határozatok, valamint az ügyvezetési kötelezettségei vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a Társasággal szemben a polgári jog szabályai szerint felel.

## VIII. A KÖNYVVIZSGÁLÓ

8.1.

A Társaság könyvvizsgálója a Társasági törvény felhatalmazása alapján független könyvvizsgáló vagy független könyvvizsgálókból álló társaság lehet. A könyvvizsgáló megbízatása határozott időre, de legfeljebb 5 évre szól. Az első könyvvizsgáló kivételével a könyvvizsgálót a Társaság közgyűlése választja. A Társaság első könyvvizsgálójának megbízatása 5 évre szól.

---

A Társaság könyvvizsgálója:

**Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhely: 1068 Budapest, Dózsa Gy. út 84/C

céggjegyzék száma.: 01.09-071057

kamarai bejegyzés száma: 000083

kijelölt könyvvizsgáló: Binder Szilvia

a.n.: Orbán Mária

lakcím: 1141 Budapest, Fischer István u. 86.

kamarai bejegyzés száma: 003801

8.2.

A könyvvizsgáló a Gt-ben meghatározott hatáskörrel rendelkezik. Feladata különösen a közgyűlés elé terjesztendő valamennyi jelentés vizsgálata abból a szempontból, hogy azok valós adatokat tartalmaznak-e, illetve megfelelnek-e a jogszabályok előírásainak.

## **IX. AZ ALAPTŐKE FELEMELÉSE ÉS LESZÁLLÍTÁSA**

9.1.

Az alaptőke felemelése történhet mind a Közgyűlés, mind az Igazgatóság határozata alapján, a jelen Alapszabályban meghatározott feltételekkel.

9.2.

A Közgyűlés, illetve az Igazgatóság az alaptőke felemeléséről határozhat úgy is, hogy az alaptőke felemelése során kibocsátandó új részvények jegyzésére kizárólag a közgyűlési, igazgatósági határozatban kijelölt személyek, illetve részvényesek jogosultak (zártkörű alaptőke emelés).

9.3.

A részvényre vonatkozó pénzbeli befizetés késedelmes teljesítése esetén a részvényes köteles a késedelembe esés napján érvényes jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő összegű késedelmi kamatot megfizetni.

9.4.

Ha a részvényes fizetési kötelezettségét annak esedékessé válásakor nem teljesíti, az Igazgatóság jogosult az ideiglenes részvényt érvénytelenné nyilvánítani a nem teljesítő részvényes részvényesi jogai megszüntetésével, és az érvénytelenített ideiglenes részvény helyébe lépő új ideiglenes részvényt közjegyző jelenlétében nyilvános árverésen értékesíteni.

9.5.

Az Igazgatóság az érvénytelenné nyilvánított ideiglenes részvény sorszámát és névértékét a társaság hirdetményeire vonatkozó módon nyilvánosan közzéteszi.

9.6.

A nyilvános árverésre bocsátott ideiglenes részvény legkisebb kikiáltási ára az eredetileg jegyzett részvény névértéke.

---

9.7.

A korábbi részvényes az általa teljesített befizetést az Igazgatóságtól igényelheti vissza. Az Igazgatóság a korábbi részvényes részére akkor teljesít kifizetést, ha az ideiglenes részvény értékesítéséből származó bevétel az alaptőke csorbítása nélkül a kifizetésre fedezetet nyújt.

9.8.

Az alaptőke felemelésével kiadott új részvények a részvényjegyzés (kibocsátás) időpontjától a befizetett összeg arányában részesednek annak az évnek a nyereségéből, amelyben az alaptőke emelése megtörtént.

9.9.

Az alaptőke leszállításáról a Közgyűlés határoz. Az alaptőke leszállítása

- a) a részvények kicserélésével, lebélyegzésével vagy azok számának más hasonló eljárás útján való csökkentésével (részvényösszevonás), vagy
- b) részvények bevonásával és a részvényekre teljesített fizetéseknek a részvényesek részére való visszatérítésével történhet.

9.10.

A alaptőke leszállításához mindenekelőtt a Társaság tulajdonában álló saját részvényeket kell bevonni.

9.11.

A nem a Társaság tulajdonában álló részvények bevonása sorsolás útján történik.

## **X. MÉRLEGKÉSZÍTÉS, A NYERESÉG SZÁMÍTÁSA ÉS FELOSZTÁSA, ÜZLETI ÉV**

10.1.

A Társaság üzleti éve január 1-től december 31-ig tart, megegyezik a naptári évvel. Az első üzleti év a Társaság cégbejegyzésétől 2009. december 31-ig tart.

10.2.

Minden üzleti év végével a Társaság vagyonáról mérleget kell készíteni. A mérlegkészítésre és a nyereség számítására a mindenkor hatályos magyar jogszabályok az irányadók.

10.3.

Az alaptőkéből a részvényeseknek osztalékot vagy kamatot biztosítani vagy kifizetni nem szabad.

10.4.

A részvényesek között az éves mérleg szerint mutatkozó tiszta, nettó nyereség osztható fel. A tiszta nyereségből kifizetendő osztalék nagyságáról és a kifizetés időpontjáról a mérlegmegállapító és a nyereségfelosztó Közgyűlés dönt.

## **XI. HIRDETMÉNYEK**

11.1.

---

A Társaság hirdetményeit - amennyiben arra a Gt., vagy egyéb jogszabály kötelezi - a Céglőzlőny címő lapban teszi közzé.

11.2.

A közzétételhez fűzőđő törvényi határidőket a hirdetménynek a Céglőzlőny címő lapban törtéő megjelenésétől kell számítani.

Budapest, 2009. ....

Ellenjegyezte:

