




FreeSoft Szoftverfejlesztő és Számítástechnikai Szolgáltató  
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

2008. I. féléves Gyorsjelentése

BÉT adatlapokkal

■ ■ ■  


Keresztesi János  
vezérigazgató  
2008. szeptember 2.

## TARTALOMJEGYZÉK

1.	ÁLTALÁNOS ADATOK A KIBOCSÁTÓRÓL.....	3
2.	AZ IDŐSZAK FŐBB ESEMÉNYEI.....	5
3.	ÖSSZEFOGLALÓ.....	6
4.	KONSZOLIDÁCIÓS KÖR.....	7
5.	KIEMELT MUTATÓSZÁMOK.....	8
6.	MÉRLEG.....	9
7.	EREDMÉNYKIMUTATÁS.....	12
8.	CASH-FLOW.....	14
9.	NYILATKOZAT.....	16
10.	BÉT ADATLAPOK .....	17

## 1. ÁLTALÁNOS ADATOK A KIBOCSÁTÓRÓL

A cég neve:	FreeSoft Szoftverfejlesztő és Számítástechnikai Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Cégforma	Nyilvánosan működő részvénytársaság
Székhelye:	1117 Budapest, Neumann János u. 1/c.
Telephelye:	3070 Bátorfőnyéreg, Kossuth L. u. 2.
Cégjegyzékszám:	01-10-044993
Adószáma:	12011069-2-43
Statisztikai számjele:	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.
Üzleti év.	a naptári évvel megegyező
Fő tevékenység	6209 '08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
Közzétételi helyek.	<a href="http://www.freesoft.hu">www.freesoft.hu</a> ; <a href="http://www.bet.hu">www.bet.hu</a>

### 1.1 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
Árfolyam (2008.06.30.):	3.850,- Ft/db
P/E (2008.06.30.)	-58
Egy részvényre jutó adózott eredmény:	-66 Ft

## 1.2 Cégvezetés

Igazgatóság:	Vaspál Vilmos az igazgatóság elnöke Eck Ilona az igazgatóság tagja Illés Antal az igazgatóság tagja Keresztesi János az igazgatóság tagja Dr. Köntös Zoltán az igazgatóság tagja Németh János az igazgatóság tagja Tóth Béla az igazgatóság tagja
Felügyelő Bizottság:	Dr. Móricz Gáborné Jobbágy G. László Dr. Kovacsics Iván
Audit Bizottság:	Dr. Móricz Gáborné Jobbágy G. László Dr. Kovacsics Iván
Vezérigazgató:	Keresztesi János
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

## 2. AZ IDŐSZAK FŐBB ESEMÉNYEI

A FreeSoft Nyrt. 2008. április 14-én tartotta évi rendes közgyűlését, amelynek jegyzőkönyvét 2008.04.14-én közzétette.

Az időszak további, jelentősebb eseményei:

- Vezető tisztségviselők választása (igazgatósági tagok, FB-tagok, Audit Bizottsági tagok és könyvvizsgáló);
- A közgyűlés jóváhagyta a BankSoft Számítástechnikai Rendszerfejlesztő Kft. részvénycserével történő megvételét, melynek érdekében a társaság alaptőkéjét zártkörű kibocsátással, 90.000.000,- Ft-tal, 1.880.000.000,- Ft-ra emelte;
- A BankSoft Kft. megvásárlása 2008.04.13-án megtörtént;
- A tőkeemelést a cégbírósa 2008. május 28-i végzésével bejegyezte;
- Az újonnan kibocsátott törzsrészvények tőzsdei bevezetése folyamatban van, a kibocsátási tájékoztatót a PSZÁF E-III/20.430/2008 számú határozatával, 2008. július 10-én jóváhagyta;
- A FreeSoft Nyrt. további akvizíciók finanszírozásához tőkét kíván bevonni, ezért megbízta a KBC Securities Hungary-t zártkörű tőkeemelés előkészítésével.

### 3. ÖSSZEFOGLALÓ

A FreeSoft cégcsoport a 2008 I. félévében **4.012 millió Ft árbevételt** ért el. Ez 305,32 %-kal meghaladja az előző év azonos időszakának teljesítményét. Az üzleti eredmény, bár **145 millió forint veszteséget** mutat, változása kedvező, a veszteség mértéke nem éri el a 2007. I. félévi üzleti veszteség 38%-át. Az iparágra jellemző, hogy a projektek nagy része a harmadik és a negyedik negyedévben zárul, az árbevételek is ekkor jelentkeznek, a költségek viszont, folyamatosan merülnek fel.

A FreeSoft cégcsoport 2008. I. félévében **-124 millió Ft adózott eredményt** ért el, amely veszteség a 2007. I. félévi bázisidőszak veszteségének közel harmada.

**A FreeSoft részvények árfolyama a tőzsdén** 2008. április 4-én érte el a 4.500 Ft/db-os történelmi maximumot, a részvények átlagára tovább emelkedett, a 2008. június 30-i záróár 3.850 Ft volt.

A Társaság 2008. I. félévi, konszolidált gyorsjelentése és mérlege összköltség-eljárással, a nemzetközi számviteli standardok (**IAS-IFRS**) szerint készült, és **nem auditált** adatokat tartalmaz. A Társaság a pénzügyi (üzleti) évet a január 1-től december 31-ig tartó időszakra értelmezi.

Itt szeretnénk felhívni a befektetők figyelmét arra, hogy a 2007. októberében megvásárolt HUMANsoft Kft., valamint a 2008. április 13-i dátummal akvirált BankSoft Kft. árbevételi és eredmény adatainak konszolidálásánál, a két cég bázis adatait nem vehettük figyelembe, így azok a FreeSoft Nyrt konszolidált bázis adataiban nem szerepelnek. Ennek következtében a tárgyidőszaki adatok a bázisszámokhoz viszonyítva kiemelkedő változásokat mutatnak.

## 4. KONSZOLIDÁCIÓS KÖR

A FreeSoft Nyrt. konszolidációs körébe három hazai 100 %-os tulajdonú, és két külföldi 100 %-os tulajdonú leányvállalat tartozik.

A HUMANSOFT megvásárlásával a konszolidációs körbe bekerült társult vállalat is (Consec Kft.), amely adatainak konszolidálására nem került sor, mert a Kft. mérlegfőösszege nem éri el a FreeSoft Nyrt. konszolidált mérlegfőösszegének 2 ezrelékét.

Név	Cím	Tulajdoni hányad	Cégjegyzék - szám
<b>Belföldi leányvállalatok</b>			
HUMANSOFT Kft.	1032 Budapest, Montevideo u. 8.	100,00%	01-09-062054
Consec Kft.	2100 Gödöllő, Blaháné út 77.	36,55%	13-09-084853
Axis Consulting 2000 Kft.	8000 Székesfehérvár, Móricz Zs. u. 14.	100,00%	07-09-008333
BankSOFT Kft.	1149 Budapest, Angol u. 38.	100,00%	01-09-061864
<b>Külföldi leányvállalatok</b>			
FreeSOFT Deutschland GmbH.	49 An den Kampen, D-40489, Düsseldorf, Németország	100,00%	HRB 29023
FreeSOFT International Inc.	8300 Boone Boulevard 450; Vienna, Virginia, USA	100,00%	20-2772278

## 5. KIEMELT MUTATÓSZÁMOK

A FreeSoft cégcsoport, a 2007. pénzügyi év és a 2008. II. negyedév akvizíciójának eredményeként, a bázisfélévhez képest igen dinamikus, több mint háromszoros, árbevétel növekedést produkált.

A Társaság üzleti eredménye, EBITDA-ja, és mérleg szerinti eredménye, az informatikai vállalkozásokra jellemzően, az év első félévében veszteséget mutat, de az a 2007. év I. féléves számoknál kedvezőbben alakult. A 2008. I. félévi kimutatott veszteségek nem érik el a bázisidőszak veszteségének 35 %-át.

Az egy főre jutó nettó árbevétel mutató 86 %-kal emelkedett, és a P/E mutatón kívül, mindegyik kiemelt mutatószám pozitív változást mutat.

Megnevezés	ezer Ft-ban		
	2008.VI.30	2007.VI.30	Változás +/- %-ban
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	4 011 577	989 729	<b>305,32%</b>
<b>Bruttó haszon (gross margin)</b>	1 398 297	402 714	<b>247,22%</b>
<b>Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti szokásos eredmény (EBITDA)</b>	-86 688	-369 833	<b>n.a.</b>
<b>Üzleti eredmény (EBIT)</b>	-144 901	-386 022	<b>n.a.</b>
<b>Adózott eredmény (PAT)</b>	-124 058	-357 197	<b>n.a.</b>
<b>Létszám*</b>	<b>337</b>	<b>150</b>	<b>124,67%</b>
Egy főre jutó nettó árbevétel***	<b>12 420</b>	<b>6 687</b>	<b>85,72%</b>
<b>Tőzsdei mutatók</b>			
Részvény tőzsdei záróára* (Ft.ban)	3 850	2 400	<b>60,42%</b>
Részvények tőzsdei átlagára (Ft-ban)	3 802	2 509	<b>51,53%</b>
P/E mutató*	-58	-10	<b>n.a.</b>
<b>Egy részvényre jutó</b>			
EBITDA**	-46	-258	<b>n.a.</b>
Adózott eredmény (EPS)**	-66	-249	<b>n.a.</b>
Saját tőke**	1 505	947	<b>59,06%</b>

\* időszak végén

\*\* forintban

\*\*\* átlaglétszámra vetítve



## 6. MÉRLEG

(gyorsjelentés PK 3. adatlap)

A FreeSoft Nyrt. 2008.06.30-i IFRS szerinti konszolidált mérlege			e Ft-ban
	2008.VI.30	2007.XII.31	Változás +/- %-ban
Pénzeszközök	212 318	277 879	-23,59%
Követelések	1 748 311	2 980 413	-41,34%
Aktív időbeli elhatárolások	368 306	94 333	290,43%
Értékpapírok	33 560	13 776	143,61%
Készletek	1 251 893	1 018 650	22,90%
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>3 614 388</b>	<b>4 385 051</b>	<b>-17,57%</b>
Tárgyi eszközök	121 009	129 288	-6,40%
Immateriális javak	94 014	99 397	-5,42%
Aktivált hitellehívási költségek	0	0	n.a.
Halasztott adókövetelés	30 674	0	n.a.
Goodwill	1 134 068	861 948	31,57%
Egyéb befektetések	221 270	221 927	-0,30%
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>1 601 035</b>	<b>1 312 560</b>	<b>21,98%</b>
Szállítói kötelezettségek	918 495	1 680 995	-45,36%
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	876 351	569 234	53,95%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	283 645	425 085	-33,27%
Céltartalékok	22 000	22 137	-0,62%
Passzív időbeli elhatárolások	120 406	191 227	-37,04%
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>2 220 897</b>	<b>2 888 678</b>	<b>-23,12%</b>
Hosszú lejáratú hitelek és kötelezettségek	164 202	165 257	-0,64%
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>164 202</b>	<b>165 257</b>	<b>-0,64%</b>
<b>NETTÓ ESZKÖZÖK</b>	<b>2 830 324</b>	<b>2 643 676</b>	<b>7,06%</b>
Jegyzett tőke	1 880 000	1 790 000	5,03%
Tőketartalék	1 074 500	840 500	27,84%
Eredménytartalék+Mérleg szerinti eredmény	-92 851	31 207	n.a.
Értékelési tartalék	0	0	n.a.
CTA	-31 325	-18 031	n.a.
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>2 830 324</b>	<b>2 643 676</b>	<b>7,06%</b>
Külső tagok részesedése	0	0	n.a.
<b>Saját tőke és külső tulajdonosi rész összesen:</b>	<b>2 830 324</b>	<b>2 643 676</b>	<b>7,06%</b>

A FreeSoft Nyrt. IAS-IFRS standardok szerint konszolidált mérlegét a nemzetközi gyakorlatnak megfelelő tagolásban adja közre. Ez a módszer a nettó eszközérték és a saját tőke egyensúlyát mutatja be.

A cégcsoport nettó eszközállománya és tőkeelemeinek összessége 7,06 %-kal meghaladja a tárgyévet megelőző év adatát.

Az IFRS szerinti 2008.06.30-i nettó eszközérték 2.830.324 eFt, a magyar számviteli elveknek megfelelően kimutatott mérleg főösszeg 5.697.2611 eFt.

### **Forgóeszközök**

A cégcsoport *pénzeszközeinek* tárgyfélévi záró állománya 23,59%-kal volt alacsonyabb, mint a 2007. év végi érték. A *kintlévőségek, követelések* állománya 41,34 %-kal csökkent.

A *készletek* állománya 22,9%-kal növekedett, ami döntően a HUMANsoft tevékenységének magasabb készletszintjének hatására.

Az *aktív időbeli elhatárolások* 290%-os növekedése azt mutatja, hogy a gyorsjelentés készítésének fordulónapján több, a következő időszakra áthúzódó projekt volt a Társaságnál.

### **Befektetett eszközök**

A befektetett eszközökön belül, a tárgyi eszközök állománya 6,4%-kal csökkent, a Goodwill, a BankSoft Kft. megvételének következtében 31,57 %-kal növekedett.

A *tárgyi eszközökben* bekövetkezett ilyen irányú változás (-6,4%) oka, hogy 2008. I. félévében a tárgyi eszköz utánpótlás és fejlesztés nem teljeskörű.

A cégcsoporthoz került társaság (BankSoft Kft.) üzleti vagy cégértéke, jelentős mértékben (272 millió Ft) növelte a nyilvántartott *goodwill-t*.

A tárgyév 221.176 eFt összegű *egyéb befektetések* soron a High Tech Kft-ben és a FreeSoft Asia-Pacific Pty Ltd-ben tulajdonolt üzletrészeket és tartós befektetésként vásárolt értékpapírokat tartja nyilván a Társaság.

### **Kötelezettségek**

A *rövid lejáratú kötelezettségek* (2.220.897 eFt) jelentős részét a szállítói követelések (918.495 eFt) alkotják, amelyek között jelentősebb összegű lejárt követelések nincsenek. A szállítói követelések 2008. június 30-i értéke, a bázishoz (2007.12.31) képest, több mint 45 %-kal kisebb összeget mutat. A csökkenés döntő részét a befolyó árbevételekből, más részét hitelfelvételből finanszírozták.

A nagy volumenű, hosszú kifutású állami és önkormányzati projektek finanszírozása szükségessé teszi rövid lejáratú bankhitel felvételét. A Társaság főszámlavezető bankja által rendelkezésre bocsátott 700 millió forintos hitelkeretből, 2008. június 30-án az anyavállalat 240 millió forintot tartott felhasználtként nyilván. A HUMANsoft és az Axis Consulting 2000 Kft. folyó finanszírozásához is szükség volt bankhitel igénybe vételére, amelyek záró állománya, 2008. június 30-án 411, és 48 millió Ft volt.

Az *Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek* (284 MFt) között a költségvetéssel szembeni tartozások szerepelnek, lejárt tétel nem található. A csökkenés 2007. év végéhez viszonyítva 33 %-os .

### **Passzív időbeli elhatárolások**

A passzív időbeli elhatárolások soron 37%-os a csökkenés, tartalmára tekintve, a normál üzletmenettel kapcsolatos költségek Szvt. által előírt elhatárolásait, valamint egy 2008. I. félévi árbevételhez tartozó, költségtételeket tartalmazza.

### **Saját tőke**

A Társaság *saját tőkéje* 7,06 %-kal nőtt az előző év december 31-i állapothoz viszonyítva. A növekedést a 2008. április 14-i, zárt körben történt, alaptőke emelés, és a 124 millió Ft-os konszolidált mérleg szerinti veszteség okozza.

2008. évben a BankSoft Kft. megvásárlása részvénycserével valósult meg. A Társaság Igazgatósága 2008. április 14-i döntésével az alaptőke zártkörben történő felemeléséről döntött, a tőkeemelés során kibocsátott törzsrészvény-mennyiség, azaz 90.000 darab, egyenként 1.000,-Ft névértékű törzsrészvényt bevezetését kezdeményezte a Budapesti Értéktőzsde „B” kategóriájába, a bevezetés a gyorsjelentés összeállításának időpontjáig még nem történt meg.

A BankSoft tulajdonosai a 90.000 darab részvényt 3.600 Ft-os árfolyamon jegyezték le, ennek következtében a FreeSoft Nyrt. saját tőkéje 324 millió Ft-tal növekedett.

## 7. EREDMÉNYKIMUTATÁS

### 7.1 Konzolidált eredmény (gyorsjelentés PK 4. adatlap)

A Társaság az eredménykimutatás készítésénél is a nemzetközi gyakorlatban alkalmazott formát alkalmazza, amely kevesebb adatot tartalmaz, de a cégcsoport működésének hatékonyságáról, lényegre törőbb módon tájékoztatja a befektetőket.

A FreeSoft Nyrt. 2008.06.30-i IFRS szerinti konszolidált eredménykimutatása			e Ft-ban
Megnevezés	2008.VI.30	2007.VI.30	Változás +/- %-ban
<b>Bevételek</b>	<b>4 096 450</b>	<b>1 098 194</b>	<b>273,02%</b>
- ebből: Értékesítés nettó árbevétele	4 011 577	989 729	305,32%
ELÁBÉ + Közvetített szolgáltatások	2 698 153	695 480	287,96%
<b>Bruttó haszon (gross margin)</b>	<b>1 398 297</b>	<b>402 714</b>	<b>247,22%</b>
Anyagjellegű ráfordítások	683 831	296 161	130,90%
Személyi jellegű ráfordítások	760 163	461 633	64,67%
Egyéb ráfordítások	40 991	14 753	177,85%
<b>Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti szokásos eredmény (EBITDA)</b>	<b>-86 688</b>	<b>-369 833</b>	<b>n.a.</b>
Értékcsökkenés	58 213	16 189	259,58%
<b>Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)</b>	<b>-144 901</b>	<b>-386 022</b>	<b>n.a.</b>
Pénzügyi eredmény	-3 461	-24 645	n.a.
<b>Adózás előtti eredmény (PBT)</b>	<b>-148 362</b>	<b>-410 667</b>	<b>n.a.</b>
Társasági nyereségadó	6 370	369	1626,29%
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	n.a.
Külső tulajdonosnak kifizetett osztalék	0	0	n.a.
Halasztott adó követelés	30 674	53 839	-43,03%
<b>Adózott eredmény (PAT)</b>	<b>-124 058</b>	<b>-357 197</b>	<b>n.a.</b>

A tárgyidőszaki (2008. I. félév) *Értékesítés nettó árbevétele* (4.012 MFt) 305 %-kal haladta meg a Társaság bázisidőszaki (2007. I. félév) árbevételét. Az összes bevétel 273 %-os növekedése nagyobb részben az akvizíciónak (HUMANsoft és BankSoft) tudható be.

A FreeSoft Nyrt. alaptevékenysége informatikai szolgáltatások nyújtása, amely anyagigénye minimális, ami tükröződik az *Anyagköltségek* alacsony összegében. Az anyagigényesebb HUMANSOFT tevékenységének konszolidálása 131 %-os növekedést okozott.

A Társaság szerződéses vállalásainak teljesítéséhez nagymértékben vesz igénybe külső szakértőket és alvállalkozókat, ami az egyéb ráfordítások és az *Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke* sorokon jelenik meg.

Gyakran az informatikai projektek működési környezetének kialakításához szükséges számítástechnikai eszközök (hardver, szoftver) szállítását is végzik, amely az *Eladott áruk beszerzési értéke* (ELÁBÉ) soron jelenik meg. A HUMANSOFT hardver értékesítési tevékenységének belépésével az eladott áruk beszerzési értéke jelentősen növekedett.

A FreeSoft Nyrt. 2007. I. félévi adataihoz képest 64,67 %-kal növekedtek a *Személyi jellegű ráfordítások*, a növekedés ellenére sem sikerült a projektekhez elegendő új dolgozót felvenni, jelentős mértékben kellett alvállalkozókra támaszkodni. A Cégcsoport teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma a 2007. június 30-i állapothoz képest 187 fővel növekedett.

2008. évben az átlagos statisztikai állományi létszám 148 főről 323 főre nőtt.

A -86.688 eFt-os negatív *EBITDA* nem éri el a bázis időszak veszteségének negyedét, tehát itt is jelentős a javulás.

Az *Értécsökkenési leírás* (58.213 eFt, +260%), az akvizíciók hatását, tárgyi eszközök és immateriális javak állományának növekedését tükrözi.

A Cégcsoport a Goodwill értékére értécsökkenést nem számol el.

A Társaság mérleg szerinti eredménye kedvezően alakult, a kimutatott veszteség nem érte el a 2007. I. féléves veszteség 35 %-át.

## 8. CASH-FLOW

A Cégcsoport pénzeszközeinek 2008. június 30-i záró állománya 46 millió Ft-tal alacsonyabb a 2007. december 31-i záró pénzkészletnél. A vevők romló fizetési hajlandósága, és a hosszú átfutási idejű projektek miatt, folyamatos banki finanszírozásra szorult.

### Konszolidált Cash Flow kimutatás a 2008. június 30-ával végződő félévről

Sorszám	A tétel megnevezése	2008.VI.30 Konszolidált
<b>Működésből származó cash flow</b>		
01.	Adózás előtti eredmény	- 148 362
02.	Pénzügyi ráfordítások (nettó)	- 26 617
03.	Tárgyi eszköz kivezetésből származó veszteségek/nyereségek	1 529
04.	Eredményrészesezés társult vállalatokban	-
05.	Értécsökkenés	58 213
06.	Értékvesztések	
07.	Egyéb módosító tételek	15 129
08.	Vevő és egyéb követelések növekedése/csökkenése	1 232 102
09.	Készletek növekedése/csökkenése	- 233 243
10.	Egyéb pénzügyi eszközök növekedése/csökkenése	- 254 189
11.	Szállítói és egyéb kötelezettségek növekedése/csökkenése	- 762 500
12.	Egyéb pénzügyi kötelezettségek növekedése/csökkenése	- 141 577
<b>13.</b>	<b>Működésből termelt pénzeszközök</b>	<b>- 259 515</b>
14.	Fizetett kamatok	- 31 460
15.	Fizetett társasági adó	37 044
<b>16.</b>	<b>Működésből származó nettó pénzeszköz</b>	<b>- 253 931</b>
<b>Beruházási cash flow</b>		
17.	Értékpapírok vásárlása	
18.	Értékpapírok eladása	657
19.	Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	999
20.	Jogdíjak és egyéb beruházásból származó bevételek	
21.	Kapott osztalék	
22.	Beruházási eszközök vásárlása	- 123 754
23.	Befektetési célú ingatlanok vásárlása	
24.	Beruházási eszközök eladása	52 218
25.	Immateriális javak vásárlása	- 24 758
26.	Érdekeltségek akvizíciója	- 324 000
27.	Érdekeltségek eladása	
<b>28.</b>	<b>Beruházási tevékenységből származó nettó felhasznált/termelt pénzeszköz</b>	<b>- 418 638</b>
<b>Finanszírozási cash flow</b>		
29.	Törzsrészcsevények kibocsátása	324 000
30.	Törzsrészcsevények visszavásárlása	
31.	Kapott hitelek és kölcsönök	307 117
32.	Fizetett hitelek és kölcsönök	- 4 325
33.	Fizetett osztalék	
<b>34.</b>	<b>Finanszírozási tevékenységből származó nettó felhasznált/termelt pénzeszközök</b>	<b>626 792</b>
<b>35.</b>	<b>Pénzeszközök nettó növekedése/csökkenése</b>	<b>- 45 777</b>
36.	Készpénz és egyenértékesek nyitó egyenlege (2007.12.31)	291 655
37.	Külföldi devizában nyilvántartott pénzeszközök árfolyamváltozása	
38.	Készpénz és egyenértékesek záró egyenlege (2008.06.30)	245 878

A cégcsoport cash flow-jára a megvásárolt BankSoft Kft. kedvezően hatott, a megszerzéshez kapcsolódó nettó cash flow 126 millió Ft-os pozitívumot mutat.

<b>BANKSOFT Kft megszerzéséhez kapcsolódó nettó cash flow</b>	<b>2008.04.13</b>
Készpénz és egyenértékesek	61 905
+Készlet	34 311
+Követelések	31 839
+Tárgyi eszközökés immateriális javak	13 856
-Szállítói követelések	- 15 198
-Hosszú lejáratú kötelezettségek	- 607
Vételár összesen	- 324 000
Törzsrészvény kibocsátás	324 000
<b>A BankSoft megvételéhez kapcsolódó nettó CF változás</b>	<b>126 106</b>

## 9. Nyilatkozat

A Kibocsátó kijelenti, hogy a gyorsjelentés 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.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Keresztesi János".

Keresztesi János  
vezérigazgató



Társaság neve: FreeSoft Nyrt. Telefon: +36 1 371 2910  
Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C. Telefax: +36 1 371 2911  
Ágazati besorolás: informatika E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu  
Beszámolási időszak: 2008.I.félév Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

## 10. BÉT adatlapok

### Pénzügyi kimutatásokhoz kapcsolódó adatlapok

#### PK1. Általános információk a pénzügyi adatokra vonatkozóan

	Igen	Nem
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Konzolidált	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Számviteli elvek Magyar  IFRS  Egyéb

Egyéb: .....

A Szabályzatnak a jelen adatlapra hivatkozó pontja(i):

- 18.2.1.6 a)

#### PK2. Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

Név	Törzs/Alaptőke	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog <sup>1</sup>	Besorolás <sup>2</sup>
HUMANsoft Kft.	32.500.000 HUF	100,00 %	100,00 %	L
Consec Kft.	9.960.000 HUF	36,55 %	36,55 %	T
BankSoft	9.000.000 HUF	100,00 %	100,00 %	L
FreeSoft Deutschland GmbH.	25.000 EUR	100,00 %	100,00 %	L
Axis Consulting 2000. Kft.	30.600.000 HUF	100,00 %	100,00 %	L
FreeSoft International Inc. (USA)	900.000 USD	100,00 %	100,00 %	L

<sup>1</sup> A konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaság közgyűlésén a döntéshozatalban való részvétel lehetőségét biztosító szavazati jog.

<sup>2</sup> Teljes (L); Közös vezetésű (K); Társult (T)

(Amennyiben a tulajdoni hányad és a szavazati jogból nem egyértelmű a besorolás akkor a gyorsjelentésben kérjük indokolni.)

A Szabályzatnak a jelen adatlapra hivatkozó pontja(i):

- 18.2.1.6 a)

Társaság neve: FreeSoft Nyrt. Telefon: +36 1 371 2910  
Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C. Telefax: +36 1 371 2911  
Ágazati besorolás: informatika E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu  
Beszámolási időszak: 2008.I.félév Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

### PK3. Mérleg

A Kibocsátók az alábbi kiemelt mérlegadatokat kötelesek feltüntetni:

(Az egyes mérleg sorokat a Kibocsátók - maximum 150 karakter hosszúságú - számozott megjegyzésekkel láthatják el.)

Pénznem*	HUF	X	EUR	
Egység*	1 000	X	1 000 000	

\*Jelölje X-szel.

	2007.12.31	2008.06.30
Befektetett eszközök	1.312.560	1.601.035
Immateriális javak	961.345	1.228.082
Tárgyi eszközök	129.288	121.009
Befektetett pénzügyi eszközök	221.927	221.270
Forgóeszközök	4.290.718	3.276.756
Készletek	1.018.650	1.251.893
<b>Eszközök összesen</b>	<b>5.697.611</b>	<b>5.215.423</b>
Saját tőke	2.643.676	2.830.324
Jegyzett tőke	1.790.000	1.880.000
Hosszú lejáratú kötelezettségek	165.257	164.202
Rövid lejáratú kötelezettségek	2.675.314	2.078.491
<b>Források összesen</b>	<b>5.697.611</b>	<b>5.212.423</b>

A Szabályzatnak a jelen adatlapra hivatkozó pontja(i):

- 18.2.1.6 a)

Társaság neve: FreeSoft Nyrt. Telefon: +36 1 371 2910  
Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C. Telefax: +36 1 371 2911  
Ágazati besorolás: informatika E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu  
Beszámolási időszak: 2008.I.félév Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

#### **PK4. Eredménykimutatás**

A Kibocsátók az alábbi kiemelt eredményadatokat kötelesek feltüntetni:

(Az egyes eredmény kimutatás sorokat a Kibocsátók - maximum 150 karakter hosszúságú - számozott megjegyzésekkel láthatják el.)

Pénznem*	HUF	X	EUR	
Egység*	1 000	X	1 000 000	

\*Jelölje X-szel.

	<b>2007.06.30</b>	<b>2008.06.30</b>
Értékesítés nettó árbevétele	989.729	4.011.577
Üzleti eredmény (EBIT)	-386.022	-144.901
Pénzügyi tevékenység nettó eredménye	-24.645	-3.461
Adózás előtti eredmény	-410.667	-148.362
Adózott eredmény	-357.197	-124.058

Társaság neve: FreeSoft Nyrt.

Telefon: +36 1 371 2910

Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C.

Telefax: +36 1 371 2911

Ágazati besorolás: informatika

E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu

Beszámolási időszak: 2008.I.félév

Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

## **PK5. Cash-flow kimutatás**

### **Konzolidált Cash Flow kimutatás a 2008. június 30-ával végződő félévről**

<b>Sorszám</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>2008.VI.30 Konzolidált</b>
<b>Működésből származó cash flow</b>		
01.	Adózás előtti eredmény	- 148 362
02.	Pénzügyi ráfordítások (nettó)	- 26 617
03.	Tárgyi eszköz kivezetésből származó veszteségek/nyereségek	1 529
04.	Eredményrészesezés társult vállalatokban	-
05.	Értékcsökkenés	58 213
06.	Értékvesztések	
07.	Egyéb módosító tételek	15 129
08.	Vevő és egyéb követelések növekedése/csökkenése	1 232 102
09.	Készletek növekedése/csökkenése	- 233 243
10.	Egyéb pénzügyi eszközök növekedése/csökkenése	- 254 189
11.	Szállítói és egyéb kötelezettségek növekedése/csökkenése	- 762 500
12.	Egyéb pénzügyi kötelezettségek növekedése/csökkenése	- 141 577
<b>13.</b>	<b>Működésből termelt pénzeszközök</b>	<b>- 259 515</b>
14.	Fizetett kamatok	- 31 460
15.	Fizetett társasági adó	37 044
<b>16.</b>	<b>Működésből származó nettó pénzeszköz</b>	<b>- 253 931</b>
<b>Beruházási cash flow</b>		
17.	Értékpapírok vásárlása	
18.	Értékpapírok eladása	657
19.	Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	999
20.	Jogdíjak és egyéb beruházásból származó bevételek	
21.	Kapott osztalék	
22.	Beruházási eszközök vásárlása	- 123 754
23.	Befektetési célú ingatlanok vásárlása	
24.	Beruházási eszközök eladása	52 218
25.	Immateriális javak vásárlása	- 24 758
26.	Érdekeltségek akvizíciója	- 324 000
27.	Érdekeltségek eladása	
<b>28.</b>	<b>Beruházási tevékenységből származó nettó felhasznált/termelt pénzeszköz</b>	<b>- 418 638</b>
<b>Finanszírozási cash flow</b>		
29.	Törzsrészesvények kibocsátása	324 000
30.	Törzsrészesvények visszavásárlása	
31.	Kapott hitelek és kölcsönök	307 117
32.	Fizetett hitelek és kölcsönök	- 4 325
33.	Fizetett osztalék	
<b>34.</b>	<b>Finanszírozási tevékenységből származó nettó felhasznált/termelt pénzeszközök</b>	<b>626 792</b>
<b>35.</b>	<b>Pénzeszközök nettó növekedése/csökkenése</b>	<b>- 45 777</b>
36.	Készpénz és egyenértékesek nyitó egyenlege (2007.12.31)	291 655
37.	Külföldi devizában nyilvántartott pénzeszközök árfolyamváltozása	
38.	Készpénz és egyenértékesek záró egyenlege (2008.06.30)	245 878

Társaság neve: FreeSoft Nyrt.

Telefon: +36 1 371 2910

Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C.

Telefax: +36 1 371 2911

Ágazati besorolás: informatika

E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu

Beszámolási időszak: 2008.I.félév

Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

**PK6. Mérlegen kívüli jelentősebb tételek**<sup>1</sup>

<b>Megnevezés</b>	<b>Érték</b>
IHM-HTEC részére, azonnali inkasszó jog visszavonásig	25.000.000 Ft
Kézfizetői kezesség vállalás az Axis Consulting 2000. Kft. folyószámla hitelére	75.000.000 Ft
Kutatásfejlesztési Pályázati és Kutatáshasznosítási Iroda GVOP-3.3.3-05 azonnali inkasszó jog visszavonásig	56.835.000 Ft
Magyar Államkincstár, azonnali inkasszó jog visszavonásig	32.350.450 Ft

Társaság neve: FreeSoft Nyrt. Telefon: +36 1 371 2910  
Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C. Telefax: +36 1 371 2911  
Ágazati besorolás: informatika E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu  
Beszámolási időszak: 2008.I.félév Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

## A részvénystruktúrához, a tulajdonosi körhöz kapcsolódó adatlapok

### RS1. Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke					
	Tárgyév elején (január 01-jén)			Időszak végén		
	% <sup>2</sup>	% <sup>3</sup>	Db	% <sup>2</sup>	% <sup>3</sup>	Db
Belföldi intézményi/társaság	6,79		121.504	17,36		121.504
Külföldi intézményi/társaság	6,70		120.000	4,79		90.000
Belföldi magánszemély	44,93		804.220	23,89		449.180
Külföldi magánszemély						
Munkavállalók, vezető tisztségviselők	35,75		639.910	45,15		848.698
Saját tulajdon						
Államháztartás részét képező Tulajdonos <sup>4</sup>						
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények <sup>5</sup>						
Egyéb	5,83		104.366	8,81		370.618
<b>Ö S S Z E S E N</b>	<b>100,00</b>		<b>1.790.000</b>	<b>100,00</b>		<b>1.880.000</b>

### RS2. A saját tulajdonban lévő részvények (db) mennyiségének alakulása a tárgyévben

	Január 1.	Március 31.	Június 30.
Társasági szinten	0	0	0
Leányvállalatok	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0

Társaság neve: FreeSoft Nyrt.

Telefon: +36 1 371 2910

Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C.

Telefax: +36 1 371 2911

Ágazati besorolás: informatika

E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu

Beszámolási időszak: 2008.I.félév

Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

**RS3/1. Az 5%-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a bevezetett sorozatra vonatkozóan (1.790.000 db)**

Név	Nem-zetiség <sup>1</sup>	Tevékenység <sup>2</sup>	Mennyiség (db)	Részesedés (%) <sup>3</sup>	Szavazati jog (%) <sup>3,4</sup>	Megjegyzés <sup>5</sup>
Vaspál Vilmos	B	M	320.800	17,92	17,92	Vezető tisztségviselő
Vincze Edit	B	M	232.800	13,01	13,01	pénzügyi befektető
Illés Antal	B	M	185.500	10,36	10,36	Vezető tisztségviselő
Kaptár Zrt.	B	T	156.500	8,74	8,74	pénzügyi befektető

**RS3/2. Az 5%-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a teljes alaptőkére vonatkozóan (1.880.000 db)**

Név	Nem-zetiség <sup>1</sup>	Tevékenység <sup>2</sup>	Mennyiség (db)	Részesedés (%) <sup>3</sup>	Szavazati jog (%) <sup>3,4</sup>	Megjegyzés <sup>5</sup>
Vaspál Vilmos	B	M	320.800	17,06	17,06	Vezető tisztségviselő
Vincze Edit	B	M	232.800	12,38	12,38	pénzügyi befektető
Illés Antal	B	M	185.500	9,87	9,87	Vezető tisztségviselő
Kaptár Zrt.	B	T	156.500	8,32	8,32	pénzügyi befektető

Társaság neve: FreeSoft Nyrt.

Telefon: +36 1 371 2910

Társaság címe: 1117 Budapest Neumann u. 1/C.

Telefax: +36 1 371 2911

Ágazati besorolás: informatika

E-mail cím: antosz.titusz@freesoft.hu

Beszámolási időszak: 2008.I.félév

Befektetői kapcsolattartó: Antosz Titusz

## A Kibocsátó szervezetéhez, működéséhez kapcsolódó adatlapok

### TSZ1. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak számának alakulása (fő)

	Bázis időszak vége	Tárgyév eleje	Tárgyidőszak vége
Társasági szinten	104	94	79
Csoport szinten	150	319	337

### TSZ2. Vezető állású személyek, és a Kibocsátó működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

Jelleg <sub>1</sub>	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése	Saját részvény tulajdon (db)
IT	Vaspál Vilmos	IT elnöke	2004.04.02.		320.800
IT	Illés Antal	IT tagja,	2008.04.14.		185.500
IT	Eck Ilona	IT tagja, vez.ig-h.	2004.04.02.		71.510
IT	Keresztesi János	IT tagja, vezérigazgató	2005.04.12.		28.500
IT	Tóth Béla	IT tagja	2008.04.14		12.891
IT	Köntös Zoltán	IT tagja	2008.04.14		
IT	Német János	IT tagja	2008.04.14		
FB	Dr.Móricz Gáborné	FB elnöke	2006.04.11.		50.000
FB	Jobbágy Gyula László	FB tag	2004.04.02		
FB	Dr. Kovácsics Iván	FB tag	2005.04.12		
<b>Saját részvény tulajdon (db) ÖSSZESEN:</b>					<b>669.201</b>



Keresztesi János  
vezérigazgató