

A

FORRÁS
Vagyonkezelési és Befektetési
nyilvánosan működő
Részvénytársaság

változásokkal egységes szerkezetbe foglalt szövegű

Alapszabálya

2010. április 28.

**A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő
Részvénytársaság**

A L A P S Z A B Á L Y A

A Társaság a Váltó-3 Szivárvány Vagyonkezelési és Befektetési Korlátolt Felelősségű Társaság (cégj.sz: 01-09-660416) átalakulásával, annak általános jogutódjaként jött létre. A zártkörűen alapított egyszemélyes jogutód részvénytársaság - a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság 1998. július 31. napján kelt bejegyző végzése alapján – 1998. április 30. napján kezdte meg működését. A FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési Részvénytársaság a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság által vezetett cégnyilvántartásban a 01-10-043872 cégjegyzékszám alatt szerepel.

A Társaság gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.), valamint a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) a rendelkezései alapján készült jelen új szövegű Alapszabályát a 2006. augusztus 14. napján megtartott közgyűlés, az 1/2006. (VIII.14.) számú határozatával az alábbiak szerint állapította meg:

I. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG CÉGNEVE, SZÉKHELYE

1. A Társaság neve:

FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő
Részvénytársaság

rövidített cégneve:

FORRÁS nyRt.

2. A Társaság székhelye:

1113 Budapest, Bartók Béla út 152., I. emelet 115. szám

II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGI KÖRE

3. A Társaság tevékenységi köre: (TEÁOR 2008)

- 64.20 Vagyonkezelés (holding) /főtevékenység/
- 70.10 Üzletvezetés
- 41.10 Épületépítési projekt szervezése
- 68.10 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 68.31 Ingatlanügynöki tevékenység
- 77.11 Személygépjármű kölcsönzése
- 70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 74.90 Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

III. A TÁRSASÁG IDŐTARTAMA ÉS MŰKÖDÉSI FORMÁJA

4. A Társaság időtartama és működési formája:

- 4.1 A Társaság határozatlan időtartamra alakult.
- 4.2 A Társaság **nyilvánosan működő** részvénytársaság.

IV. A TÁRSASÁG ALAPTŐKÉJE

5. A Társaság alaptőkéje, az alaptőke összetétele

A Társaság alaptőkéje 9.000.001.000 (kilencmilliárd-egyezer) Ft, amelyből 40.001.000 (negyvenmillió-egyezer) Ft a pénzbeli, 8.960.000.000 (nyolcmilliárd-kilencszázhatvanmillió) Ft pedig a nem pénzbeli hozzájárulás aránya.

6. Az alaptőkét alkotó részvények száma, névértéke, típusa, fajtája, sorozata

6.1 A részvények száma:

A Társaság alaptőkéje összesen 9.000.001 (kilencmillió-egy) db részvényből áll.

6.2 A részvények névértéke, típusa, fajtája és sorozata:

- 6.2.1 5.000.000 (ötmillió) darab, egyenként 1.000 (egyezer) forint névértékű, névre szóló, "A" sorozatú, azonos jogokat és kötelezettségeket megtestesítő törzsrészvény.
- 6.2.2 4.000.000 (négymillió) darab, egyenként 1.000 (egyezer) forint névértékű, névre szóló, azonos jogokat megtestesítő "B" sorozatú, szavazati jogot nem biztosító osztalékelsőbbbségi részvény. A „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvények részvénykönyvi tulajdonosa, a részvény névértékére vetített minimum öt százalékos mértékű osztalékra jogosult. Amennyiben valamely évben a Társaság az "A" sorozatú törzsrészvények után a részvény névértékére vetített öt százalékos meghaladó mértékű osztalékot fizet, a "B" sorozatú osztalékelsőbbbségi részvennyel rendelkező részvényest az "A" sorozatú törzsrészvényekre megállapítottal azonos mértékű osztalék illeti meg.
- 6.2.3 1 (egy) darab, 1.000 (egyezer) forint névértékű, névre szóló, "C" sorozatú, szavazati jogot nem biztosító osztalékelsőbbbségi részvény. A „C” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvények részvénykönyvi tulajdonosa a részvény névértékére vetített fix egy százalékos mértékű osztalékra jogosult.
- 6.3 A Társaság által kibocsátott törzsrészvények össznévértékének mindenkor meg kell haladnia az alaptőke felét.

7. A részvények előállítási módja

- 7.1 A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény dematerializált értékpapír.
- 7.2 Amíg a Társaság nyilvános módon működik, valamennyi általa kibocsátott részvényt dematerializált értékpapírként kell előállítani. A dematerializált részvények nyomdai úton előállítandó részvennyé történő átalakításáról a közgyűlés érvényes döntést nem hozhat.

8. A dematerializált részvény

- 8.1 A Társaság, mint kibocsátó, a dematerializált részvényekről sorozatonként egy példányban, egy értékpapírnak nem minősülő okiratot állít ki, amelyet a központi értéktárban helyez el, és egyidejűleg megbízza az értéktárat a dematerializált részvény előállításával.

8.2 A dematerializált részvényről kiállított okirat tartalmazza:

- a Társaság cégnevét és székhelyét;
- a részvény sorozatát és névértékét;
- a részvényhez fűződő, az Alapszabályban meghatározott jogokat;
- a kibocsátásról szóló döntést;
- az alaptőke nagyságát és a kibocsátott részvények számát
- a kibocsátott teljes sorozat össznévértékét;
- a Társaság igazgatósága két tagjának aláírását.

8.3 A dematerializált részvény elektronikus úton létrehozott, rögzített, továbbított és nyilvántartott adatösszesség, amelynek tartalmi kellékeit a Tpt. határozza meg.

8.4 A dematerializált részvény olyan névre szóló értékpapír, amelynek nincs sorszáma, és a tulajdonos nevét, valamint az azonosítására szolgáló adatokat, továbbá az értékpapírhoz kapcsolódó jogokat az értékpapírszámla tartalmazza. A részvényes tulajdonában álló dematerializált részvényekről az értékpapírszámlát a részvényes javára – a Tpt. rendelkezései alapján - a befektetési szolgáltató vezeti, a részvényessel kötött írásbeli szerződés alapján.

8.5 A dematerializált részvény tulajdonosának – az ellenkező bizonyításáig – azt a személyt kell tekinteni, akinek az értékpapírszámláján a részvényt nyilvántartják.

9. A részvények ellenértékének rendelkezésre bocsátása

9.1 A Társaság alaptőkéje az átalakulás során az átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezet szerint, továbbá a jelen Alapszabály elfogadását megelőző alaptőke-emelés során teljes egészében a Társaság rendelkezésére állt.

9.2 A későbbiekben kibocsátandó részvények ellenértékét az erre vonatkozó közgyűlési, illetve igazgatósági határozatban foglaltak szerint kell a Társaság rendelkezésére bocsátani.

V. A RÉSZVÉNYES FELELŐSSÉGE, AZ EGYES RÉSZVÉNYEKHEZ FŰZŐDŐ JOGOK

10. A részvényes felelőssége

A részvényesnek a Társasággal szembeni felelőssége a kibocsátási érték szolgáltatására terjed ki. A részvényes a Társaság kötelezettségeiért – törvényben meghatározott kivételekkel – egyébként nem felel.

11. A részvényekhez fűződő jogok

11.1 vagyoni jogok

11.1.1 Osztalékhoz való jog

A Társaság által kibocsátott valamennyi részvényfajta esetében a részvényesnek joga van a Társaságnak a Gt. 220. § (1) bekezdése szerint felosztható, és a közgyűlés által felosztani rendelt, a számviteli törvény szerint meghatározott tárgyévi adózott eredményéből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből való részesedésre (osztalék). A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.

Nem kerülhet sor osztalék kifizetésére, ha a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje nem éri el, vagy a kifizetés következtében nem érné el a Társaság alaptőkéjét.

Az osztalékfizetés mértékéről, valamint az osztalékfizetés kezdő napjáról rendelkező közgyűlési vagy igazgatósági határozatokon alapuló, és az osztalék mértékét is tartalmazó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie.

Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetéskor a Társaság részvénykönyvében részvényesként szerepel.

Osztalékfizetésre csak az egyes részvényfajtákra, illetve részvényosztályokra az Alapszabályban meghatározott külön jogok figyelembevételével kerülhet sor.

A Társaság az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedés meghatározásakor a saját részvényre eső osztalékot nem veszi figyelembe.

a.) a törzsrészvények után járó osztalék

A törzsrészvényes a felosztani rendelt eredményből, a **részvényei névértékének arányában** jogosult osztalékra.

b.) az osztalékelsőbbégi részvények után járó osztalék

Az osztalékelsőbbégi részvény a részvényt a közgyűlés által felosztani rendelt, a számviteli törvény szerint meghatározott tárgyévi adózott eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből, a más részvényfajtába, vagy részvényosztályba tartozó részvényeket megelőzően, illetve azoknál kedvezőbb mértékben jogosít osztalékra. Ha valamely évben az osztalékelsőbbégi részvények után bármely okból nem került sor az osztalék kifizetésére, a következő évben más részvényfajtába, vagy részvényosztályhoz tartozó részvényekre a Társaság kifizetheti az osztalékot, azonban az osztalékelsőbbégi részvények szavazati joga feléled, és az osztalékelsőbbégi részvényesek szavazati jogukat mindaddig gyakorolhatják, amíg részükre a Társaság a részvényeik után járó elmaradt osztalékot maradéktalanul kifizeti.

A **„B” sorozatú osztalékelsőbbégi részvények után**, a Társaság a részvény névértékére vetített **minimum öt százalékos mértékű** osztalékot fizet. Amennyiben valamely évben a Társaság az **„A” sorozatú törzsrészvények után** a részvény névértékére vetített öt százalékos meghaladó mértékű osztalékot fizet, a **„B” sorozatú osztalékelsőbbégi részvényt** rendelkező részvényt az **„A” sorozatú törzsrészvényekre megállapítottal azonos mértékű osztalék** illeti meg.

A **„C” sorozatú osztalékelsőbbégi részvények után**, a Társaság a részvény névértékére vetített **fix egy százalékos mértékű** osztalékot fizet.

11.1.2 osztalékelőleg

A Gt. 221. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az Alapszabály lehetővé teszi, hogy a Társaság két, egymást követő számviteli törvény szerinti beszámoló közötti időszakban a részvényesek részére osztalékelőleget fizessen, ha:

- a.) a számviteli törvény szerint készített közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik az osztalékelőleg fizetéséhez szükséges fedezettel, azzal, hogy a kifizetés nem haladhatja meg az utolsó éves beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a számviteli törvényben foglaltak alapján megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét, és a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje a kifizetés következtében nem csökkenhet az alaptőke összege alá, továbbá
- b.) a részvényesek vállalják az osztalékelőleg visszafizetését, amennyiben utóbb, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló alapján megállapítható, hogy az osztalékfizetésre nem lenne jogszabályi lehetőség.

Az Alapszabály felhatalmazza az igazgatóságot, hogy az osztalékelőleg kifizetéséről rendelkező határozatot – a felügyelő bizottság előzetes jóváhagyása mellett – saját hatáskörében hozza meg.

Az osztalékelőleg kifizetéséről, annak helyéről és idejéről az igazgatóság hirdetményt tesz közzé, és az esetleges visszafizetés kötelezettségéről a részvényesek az osztalékelőleg átvételekor írásban nyilatkoznak.

Az osztalékelőleg fizetésének mértékéről, valamint az osztalékelőleg fizetésének kezdő napjáról rendelkező igazgatósági határozaton alapuló közlemény első megjelenése, és az osztalékelőleg kifizetésének kezdő időpontja között legalább 10 munkanapnak kell eltelnie.

11.1.3 Likvidációs hányadhoz való jog

A Társaság által kibocsátott minden részvényfajta esetében a részvényesnek – törvény eltérő rendelkezése hiányában - joga van a Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén, a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyonnak a részvényes által a részvényekre ténylegesen teljesített befizetések illetve nem pénzbeli hozzájárulás alapján a részvényei névértékével arányos részére (likvidációs hányad).

11.2 közgyűlési jogok

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, észrevételt tenni, indítványt tenni és a szavazati jogot biztosító részvény birtokában szavazni.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan, az igazgatóság minden részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az igazgatóságnak benyújtja.

(1)

(1) a harmadik bekezdést hatályon kívül helyezte a közgyűlés 5/2010. (IV. 28.) számú határozata

Az igazgatóság a kért felvilágosítást csak akkor tagadhatja meg, ha az – álláspontja szerint - a Társaság jelentős gazdasági érdekét vagy üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelező azonban a felvilágosítás megadása, ha arra az igazgatóságot a közgyűlés határozata kötelezi.

A részvényest a Társaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli. Ennek megszegésével a Társaságnak okozott kárt a Ptk. 339. §-ának szabályai szerint köteles megtéríteni.

11.3 a szavazati jog és annak mértéke

11.3.1 törzsrészvény

Minden törzsrészvény feljogosítja a részvényt szavazati jogra, és a szavazati jog mértéke minden részvény esetében egyenlő. Minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít, tehát a részvények névértékének minden ezer forintja alapján egy szavazat gyakorolható.

11.3.2 osztalékelsőbbségi részvény

Az osztalékelsőbbségi részvényosztályhoz tartozó elsőbbségi részvények a szavazati jogot kizárják, így sem a „B”, sem a „C” sorozatú osztalékelsőbbségi részvényes – törvényben meghatározott kivételektől eltekintve – nem jogosult szavazni a Társaság döntéseinek meghozatala során.

Ha azonban a Társaság a szavazati jogot kizáró osztalékelsőbbségi részvények után járó osztalékot valamelyik évben nem, vagy nem teljesen fizeti ki, és azt a következő évben sem pótolja az arra az évre esedékes osztalékkal együtt, az elsőbbségi részvényt szavazati jog illeti meg, amelyet mindaddig gyakorolhat, amíg a Társaság részére az elmaradt osztalékot ki nem fizeti. Ez esetben a részvényt a részvény névértékével azonos szavazati jog illeti meg, és a részvények névértékének minden ezer forintja alapján egy szavazatot gyakorolhat.

11.3.3 Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulást nem teljesíti.

11.4 a kisebbségi jogok

A részvényesek e jogaikat a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) rendelkezéseiben foglaltak szerint gyakorolhatják, az Alapszabály e szabályoktól eltérést nem állapít meg.

VI. A RÉSZVÉNYEK ÁTRUHÁZÁSA

12. A részvények átruházásának szabályai

12.1 A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény dematerializált formában előállított névre szóló részvény, amely – ha törvény eltérően nem rendelkezik – szabadon átruházható.

- 12.2 A dematerializált részvény megszerzésére és átruházására kizárólag az értékpapírszámlán történt terhelés, illetve jóváírás útján kerülhet sor.
- 12.3 A dematerializált részvény átruházásának részletes szabályaira a Tpt.-t, valamint az értékpapír-számlavezetésre vonatkozó jogszabályokat kell alkalmazni.
- 12.4 A névre szóló részvény átruházása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, és a részvényes a Társasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha az új tulajdonos neve a Társaság részvénykönyvében szerepel.
- 12.5 Nem jegyezhető be a részvénykönyvbe az:
- aki így rendelkezett;
 - aki részvényét törvénynek, vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.
- 12.6 A fenti pontban meghatározott kivételekkel a részvénykönyv vezetője nem tagadhatja meg a haladéktalan részvénykönyvi bejegyzést. A részvénykönyv vezetője ugyancsak haladéktalanul köteles törölni a részvénykönyvből azt a részvényest, aki így rendelkezett.
A részvénykönyvben a törölt adatoknak megállapíthatónak kell maradniuk.
- 12.7 A Társaság igazgatósága, vagy az értékpapírokra vonatkozó törvényi szabályok szerinti megbízottja a részvényesről - ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is - részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvénytulajdonosként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát. Amennyiben a részvénykönyvet nem az igazgatóság vezeti, a részvénykönyv vezetésére adott megbízás tényét az igazgatóság a Céglapjában és a Társaság hirdetményeinek közzétételére szolgáló helyen is közzéteszi. Az igazgatóság a részvénykönyv vezetésére vonatkozó megbízást elszámolóháznak, központi értéktárnak, befektetési vállalkozásnak, vagy pénzügyi intézménynek adhat.
- 12.8 A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthez.
- 12.9 Az értékpapír-számlavezető – kivéve, ha a részvényesi jogokat saját nevében a részvényes javára, külön írásbeli szerződés alapján részvényesi meghatalmazott (nominee) gyakorolja – a részvénykönyv vezetőjének bejelenti a részvényes nevét (cégnevét), lakóhelyét (székhelyét), részvényfajtáknként és sorozatonként a részvényes tulajdonában álló részvények mennyiségét, valamint egyéb, törvényben meghatározott adatait. A részvényesi meghatalmazott (nominee) a

Társasággal szemben részvényesi jogokat a részvénykönyvbe részvényesi meghatalmazottként történt bejegyzését követően gyakorolhat.

- 12.10 A fentiekben meghatározott adatoknak a részvénykönyv vezetője számára történő bejelentésére az értékpapírszámla-vezető köteles, a részvényeknek az értékpapírszámlán történő jóváírást követő két munkanapon belül. Az értékpapírszámla-vezető nem jelentheti be az adatokat a részvénykönyv vezetőjének, ha a részvényes így rendelkezett.

Ha a részvényes tulajdonjoga az értékpapírszámlán történő terheléssel megszűnt, az értékpapírszámla-vezető köteles e tényről a részvénykönyv vezetőjének a változástól számított két munkanapon belül bejelenteni. A változást a részvénykönyv vezetője haladéktalanul köteles a részvénykönyvben átvezetni.

- 12.11 Ha a részvényes részvényesi jogait személyesen kívánja gyakorolni, a dematerializált részvényről az értékpapír-számlavezető tulajdonosi igazolást állít ki. A tulajdonosi igazolás kiállítását követően, az adott részvényre vonatkozóan változás nem vezethető át, kivéve, ha a tulajdonosi igazolás egyidejűleg bevonásra kerül.

VII. AZ ALAPTŐKE FELEMELÉSE

13. Az alaptőke felemelése

13.1 Az alaptőke felemelésének módjai:

- a.) új részvények nyilvános vagy zártkörű forgalomba hozatala
- b.) az alaptőkén felüli vagyon terhére történő alaptőke-emelés
- c.) dolgozói részvény forgalomba hozatal
- d.) átváltoztatható kötvény nyilvános vagy zártkörű forgalomba hozatala (feltételes alaptőke-emelés)

Az alaptőke-emelés típusai és módjai egyidejűleg is elhatározhatók és végrehajthatók.

Új részvények nyilvános forgalomba hozatalával történő alaptőke-emelésre kizárólag pénzbeli hozzájárulás ellenében kerülhet sor.

13.2 Az alaptőke-emelés hatásköri kérdései; jóváhagyott alaptőke

- 13.2.1 Az alaptőke feemeléséről az igazgatóság előterjesztése alapján a közgyűlés határoz. A közgyűlés határozatára csak abban az esetben nincs szükség, ha az alaptőke feemelése a közgyűlés határozatába foglalt felhatalmazás alapján igazgatósági jogkörben történik.
- 13.2.2 A közgyűlés határozatával felhatalmazhatja az igazgatóságot az alaptőke feemelésére. Az erre vonatkozó közgyűlési határozatban meg kell határozni azt a legmagasabb összeget (jávahagyott alaptőke), amellyel az igazgatóság a Társaság alaptőkét feemelheti. A közgyűlési felhatalmazás bármely típusú, és bármely módon történő alaptőke-emelésre vonatkozhat. A közgyűlési felhatalmazás legfeljebb öt évre szólhat. A felhatalmazást tartalmazó közgyűlési határozatot az igazgatóság 30 napon belül köteles a Cégközlönyben közzétenni.
- 13.2.3 Az igazgatóság saját hatáskörben jogosult bármely típusú, és bármely módon történő alaptőke-emelésre.
- 13.2.4 Az igazgatósági hatáskörben történő alaptőke-emelés esetében az Alapszabály módosítására az igazgatóság köteles és jogosult.
- 13.3 Tekintettel arra, hogy a Társaság eltérő sorozatba tartozó részvényeket hozott forgalomba, a közgyűlésnek az alaptőke feemelésére, vagy az alaptőke feemelésére vonatkozó hatáskör időleges átengedésére irányuló határozata érvényességéhez az is szükséges, hogy az egyes részvénytársaságok közgyűlésen jelenlévő részvényesei, az alaptőke feemeléséhez, vagy az arra vonatkozó felhatalmazás megadásához, részvénytársaságonként legalább egyszerű szótöbbséggel, külön határozattal is hozzájáruljanak.
- 13.4 jegyzési elsőbbség

Amennyiben az alaptőke feemelésére pénzübeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a Társaság részvényeseit – első helyen a forgalomba hozott részvényekkel azonos részvénytársaságba tartozó részvénytársasággal rendelkező részvényeseket, majd az átváltoztatható, és velük egy sorban a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait – ebben a sorrendben – jegyzési elsőbbség, illetve zártkörű alaptőke-emelés esetén a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog illeti meg, amely az Alapszabályban érvényesen nem zárható ki, és nem korlátozható.

A Társaság igazgatósága a Társaság honlapján közzéteendő hirdetemny útján, előzetesen köteles tájékoztatni a részvényeseket – ideértve az átváltoztatható és a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait is – a jegyzési elsőbbségi jog, illetve a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog lehetőségéről, és gyakorlásának módjáról, így a részvények névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, valamint e jog érvényesítésére nyitva álló, 15 napos időszak kezdő és záró napjáról. A hirdetemnyben az igazgatóság köteles közölni az alaptőke-emelés nagyságát, a kibocsátandó új részvények számát, névértékét, sorozatát, és

a részvényekhez fűződő jogokat és kötelezettségeket, továbbá a részvények kibocsátási értékét és az ellenérték megfizetésének módját, valamint feltételeit.

A részvényes erre irányuló, és elektronikus levélben közölt kérése esetén, a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának feltételeiről az igazgatóság elektronikus levélben is tájékoztatást ad.

A törvényi jegyzési elsőbbségi jogukkal az arra jogosultak a Társaság igazgatóságához eljuttatott írásbeli nyilatkozatukban élhetnek, amely akkor tekintendő szabályszerűnek, ha az, az igazgatósághoz a megadott 15 napos időtartamon belül beérkezik, és megfelel a hirdetményben előírt feltételeknek.

A jogosult az írásbeli nyilatkozatában arról nyilatkozik, hogy az új részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jogával kíván-e élni, vagy nem; és amennyiben elsőbbségi jogával élni kíván, az értesítésben megjelölt feltételekkel hány részvény átvételére vállal kötelezettséget.

Amennyiben a jogosultak írásbeli nyilatkozata alapján, az átvenni vállalt részvények száma meghaladja a tervezett alaptőke-emelés során forgalomba hozandó új részvények számát, az új részvények átvételére – részesedésük arányában - először az elsőbbségi jogukkal élni kívánó részvényesek, majd az átváltoztatható és a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosai – ebben a sorrendben – jogosultak. Tört szám esetén – tehát ha az összeg egy részvény névértékét nem teszi ki – a részvényeket a tulajdoni arányok nagyságának csökkenő sorrendjében, és a jogosultság törvényi sorrendisége alapján kell elosztani.

Ha a jogosult az elsőbbségi jogra vonatkozó nyilatkozatát elmulasztja megtenni, vagy azt nem a megadott határidőn belül nyújtja be, az igazgatóság úgy tekinti, hogy elsőbbségi jogával nem kíván élni.

Amennyiben az alaptőke felemelése új részvények zártkörű forgalomba hozatalával történik, és egyik erre jogosult sem él törvényi elsőbbségi jogával, vagy a beérkezett írásbeli nyilatkozatok alapján az átvenni vállalt részvények mennyisége nem éri el az alaptőke-emelés tervezett mértékét, a közgyűlés jogosult kijelölni azokat a személyeket, akiket az általuk tett vételi szándéknyilatkozatuk alapján, tulajdoni részesedésük arányában feljogosít az új részvények átvételére.

Az elsőbbségi jog gyakorlásának kizárására – az alaptőke felemelését tárgyaló napirendi pont keretében, és az alaptőke felemeléséről rendelkező közgyűlési határozat meghozatalát megelőzően - csak az igazgatóság írásbeli előterjesztése alapján, minősített szótöbbséggel meghozott közgyűlési határozat alapján van helye. Ebben az esetben az igazgatóságnak az előterjesztésben be kell mutatnia a jegyzési elsőbbségi jog kizárására irányuló indítvány üzleti indokait, valamint a részvények tervezett kibocsátási értékét. Az igazgatóság a közgyűlés határozatát

a Cégbíróságnak megküldi, és egyidejűleg gondoskodik a határozat tartalmának megfelelő közlemény Cégbizonylatban történő közzétételéről.

VIII. AZ ALAPTŐKE LESZÁLLÍTÁSA

14. Az alaptőke leszállítása

- 14.1 Az alaptőke leszállításának a közgyűlés határozata alapján van helye. A Gt.-ben meghatározott esetekben az alaptőke leszállítása kötelező.
- 14.2 Ha az alaptőke leszállítása a Gt. rendelkezése alapján kötelező, az alaptőke – tőkeleszállítási eljárás eredményes lefolytatásától függő – feltételes leszállításáról a Társaság kérelmére a Cégbíróság határoz. A kérelemről a Cégbíróság 15 napon belül határoz. A kérelemnek helyt adó végzés ellen fellebbezésnek nincs helye.
- 14.3 Tekintettel arra, hogy a Társaság eltérő sorozatba tartozó részvényeket hozott forgalomba, a közgyűlésnek az alaptőke leszállítására irányuló határozata érvényességéhez az is szükséges, hogy az alaptőke leszállítása által érintett részvénytársaságok közgyűlésen jelenlévő részvényesei, a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább háromnegyedes többségével az alaptőke leszállításához részvénytársaságonként, külön határozatukkal is hozzájáruljanak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések – a saját részvény alapján gyakorolható szavazati jog kivételével - nem alkalmazhatók.
- 14.4 Az alaptőke leszállításának cégbejegyzését követő 15 napon belül az igazgatóság értesíti a központi értéktárat és a részvényes értékpapírszámlavezetőjét a részvényes részvénytulajdonában beállt változásról.
- 14.5 A részvényesnek az alaptőke terhére kifizetést teljesíteni vagy a részvényére vonatkozó hátralékos befizetést elengedni csak az alaptőke-leszállítás cégbejegyzése után lehet.
- 14.6 Az alaptőke leszállítása a részvények számának csökkentésével akkor történhet, ha az alaptőke leszállítása egy, vagy több meghatározott részvénytársaság valamennyi részvényét érinti.

IX. A KÖZGYŰLÉS

15. A Társaság közgyűlése

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.

16. A közgyűlés hatásköre

16.1 A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a.) döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- b.) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c.) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d.) az igazgatóság tagjainak, továbbá a felügyelő bizottság tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- e.) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása;
- f.) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- g.) döntés – ha a Gt. másként nem rendelkezik - átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- h.) döntés a felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyásáról;
- i.) döntés – ha a Gt. másként nem rendelkezik – az igazgatóságnak a saját részvény megszerzésére történő felhatalmazásáról
- j.) döntés – kivéve, ha a Gt. másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről, illetve az igazgatóságnak az alaptőke felemelésére történő felhatalmazásáról;
- k.) döntés – kivéve, ha a Gt. másként nem rendelkezik – az alaptőke leszállításáról;
- l.) döntés a jegyzési elsőbbségi jog kizárásáról;
- m.) döntés az audit bizottság megválasztásáról;
- n.) döntés az egyes részvénytársaságok tőzsdei bevezetéséről és kivételéről;
- o.) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

- 16.2 Ha az Alapszabály módosítására az alaptőke felemeléséről, vagy leszállításáról hozott közgyűlési határozat végrehajtásával összefüggésben, az alaptőke nagyságának meghatározása végett kerül sor, a közgyűlésnek az Alapszabály módosítására vonatkozó jóváhagyó döntése az alaptőke felemelésével vagy leszállításával összefüggő határozat elfogadásával megadottnak tekintendő.
- 16.3 A Társaság közgyűlése csak abban az esetben hozhat a tőzsdei terméklistán szereplő részvények terméklistáról való törlését eredményező döntést – beleértve azon döntést is, amely a bevezetett értékpapír-sorozat szankcióként való törléséhez vezet – ha bármely befektető(k) előzetesen kötelezettséget vállal(nak) arra, hogy a BÉT Zrt. Szabályzata a Bevezetési és Forgalomban Tartási Szabályokról rendelkezései szerint, a kivezetéshez kapcsolódó vételi ajánlatot tesz(nek).

17. Az egyes határozatokhoz szükséges szavazati arány

- 17.1 A közgyűlés határozatait – ha a törvény vagy az Alapszabály ettől eltérően nem rendelkezik – egyszerű szótöbbséggel hozza meg.
- 17.2 A közgyűlés a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább háromnegyedes többségével határoz az alábbi kérdésekben:
- a. az Alapszabály megállapítása és módosítása, kivéve a Társaság székhelyének, telephelyének, fióktelepének és tevékenységi körének módosítását;
 - b. a Társaság működési formájának megváltoztatása;
 - c. a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
 - d. az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
 - e. döntés a jegyzési elsőbbségi jog kizárásának gyakorlásáról;
 - f. döntés – kivéve ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;

18. A közgyűlés összehívása

- 18.1 A közgyűlést évente legalább egy alkalommal, legkésőbb a pénzügyi év lezárását követő év április 30. napjáig össze kell hívni (évi rendes közgyűlés).

- 18.2 Ezen túlmenően a közgyűlés bármikor összehívható, ha a Társaság működése érdekében közgyűlési döntésre van szükség (rendkívüli közgyűlés).
- 18.3 A közgyűlést az igazgatóság hívja össze, kivéve azokat Gt.-ben meghatározott eseteket, amikor a közgyűlés összehívására a törvényben megjelölt okok folytán a felügyelő bizottság, vagy a cégbíróság jogosult.
- 18.4 *A közgyűlést a közgyűlés kezdő napját legalább harminc nappal megelőzően, a Társaság honlapján közzéteendő hirdetményi meghívó útján kell összehívni.*

A számviteli törvény szerinti beszámoló tervezetének és az igazgatóság valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket (ideértve az egyes részvényosztályokra vonatkozó külön összesítéseket), valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat a Társaság igazgatósága a Társaság honlapján a közgyűlést legalább 21 nappal megelőzően nyilvánosságra hozza. Amennyiben a részvényesek éltek a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jogukkal, akkor a kiegészített napirend, illetve a részvényesek által előterjesztett erre vonatkozó határozati javaslatok közzétételének módjára ugyanezt a rendelkezést kell megfelelően alkalmazni.

Mivel a Társaság részvényei a Budapesti Értéktőzsdén bevezetésre kerültek, az igazgatóság az évi rendes közgyűlésen a számviteli törvény szerinti beszámolóval együtt terjeszti a közgyűlés elé a felelős társaságirányítási jelentést. A jelentésben az igazgatóság összefoglalja a Társaság által az előző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot és nyilatkozik arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a BÉT Felelős Társaságirányítási Ajánlásait. A jelentést a Társaság honlapján közzé kell tenni. A jelentés elfogadásáról a közgyűlés külön határoz. A jelentés a felügyelő bizottság jóváhagyása nélkül nem terjeszthető a közgyűlés elé.

A Társaság az évi rendes közgyűlés összehívásával egyidejűleg ugyancsak közzéteszi – és az adatok honlapon való folyamatos elérését biztosítja – az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak nevét, valamint a tagoknak e minőségükben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatását. (2)

- 18.5 *Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt, vagy az eredményes nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli közgyűlés összehívására kerül sor, a közgyűlést annak kezdőnapját legalább 15 nappal megelőzően, a Társaság honlapján közzéteendő hirdetmény útján – a közgyűlés összehívására vonatkozó a Gt.-ben és az Alapszabályban meghatározott szabályok betartásával – kell összehívni. Ez esetben a*

közgyűléssel kapcsolatos adatok nyilvánosságra hozatala is a közgyűlést megelőző 15 nap. (3)

18.6 A meghívó tartalmazza:

- *a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;*
- *a közgyűlés időpontját és helyét;*
- *a közgyűlés megtartásának módját;*
- *a közgyűlés napirendjét;*
- *a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket beleértve a tulajdonosi megfeleltetés időpontját is, valamint a Gt. 304. § (3) bekezdésében foglalt tájékoztatást;*
- *a felvilágosítás kérésére (Gt. 214. §) és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére (Gt. 300. §) vonatkozó jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;*
- *a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a Társaság honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást;*
- *a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét. (4)*

18.7 A közgyűlés helye – ha az igazgatóság másként nem rendelkezik – a Társaság székhelye, vagy telephelye.

(2) módosította a közgyűlés 6/2010. (IV. 28.) számú határozata

(3) módosította a közgyűlés 7/2010. (IV. 28.) számú határozata

(4) módosította a közgyűlés 8/2010. (IV. 28.) számú határozata

19. A közgyűlés megtartása, közgyűlési részvétel, határozatképesség, szavazás

19.1 A közgyűlésen a részvényesek, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló vesznek részt.

19.2 A közgyűlés levezető elnökét az igazgatóság jelöli ki. A jegyzőkönyvvezető, a szavazatszámlláló(k), és a jegyzőkönyv-hitelesítő személyére az igazgatóság tesz javaslatot. A közgyűlés a jegyzőkönyv hitelesítőjét csak a közgyűlésen jelenlévő részvényesek közül választhatja meg.

19.3 A Társaság tisztségviselői a közgyűlésen csak személyesen vehetnek részt.

19.4 *A részvényes a közgyűlésen nem csak személyesen, hanem képviselő útján is részt vehet. Külön szerződés alapján eljáró, és az értékpapírokra vonatkozó törvényi előírásokban (Tpt.) meghatározott részvényesi meghatalmazott (nominee) a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja.*

A jelen Alapszabály nem teszi lehetővé konferencia-közgyűlés tartását.

A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb 12 hónapra szól. A képviseleti meghatalmazás érvényessége kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételt összehívott közgyűlésre is.

A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen.

Egy képviselő több részvényest is képviselhet. Egy részvényesnek egy képviselője lehet, kivéve, ha a részvényes több értékpapírszámlán vezetett részvénnel rendelkezik a Társaságban. Utóbbi esetben az egyes értékpapírszámlákon vezetett részvények tekintetében külön képviselőt hatalmazhat meg, de az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot nem lehet leadni. Ha az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot adtak le, a szavazatok mindegyike érvénytelen. Ez a rendelkezés nem érinti a tőkepiacról szóló törvényben (Tpt.) szabályozott részvényesi meghatalmazottra (nominee) vonatkozó szabályokat. Nem lehet a részvényes meghatalmazottja az igazgatóság tagja, a cégvezető, a Társaság vezető állású munkavállalója, és a felügyelő bizottság tagja, kivéve ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek. A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a részvénytársasághoz benyújtani. (5)

(5) módosította a közgyűlés 9/2010. (IV. 28.) számú határozata

19.5 *A közgyűlésen az a részvényes vehet részt, és szavazati jogát az gyakorolhatja, aki a közgyűlés napja előtti hetedik tőzsdei napon a Társaság részvénykönyvében részvényesként szerepel. Ennek érdekében az igazgatóság a KELER ZRt.-től a közgyűlést megelőzően, a közgyűlés előtti hetedik tőzsdénapi, mint fordulónapi tulajdonosi megfeleltetést kér. A közgyűlési jogok gyakorlásához nincs szükség az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolásra. A részvénykönyv lezárásának napja a közgyűlés napja előtti hetedik tőzsdénapi, amely napra - a tulajdonosi megfeleltetés alapján - a részvénykönyv vezetője a részvénykönyvben szereplő, és a tulajdonosi megfeleltetés időpontjában hatályos valamennyi adatot törli, és egyidejűleg a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyz. A részvénykönyv vezetője úgy köteles eljárni, hogy*

minden törölt adat megállapítható legyen. A közgyűlésen tagsági jogainak gyakorlásából nem zárható ki az, aki a tulajdonosi megfeleltetés fordulónapján a részvény tulajdonosa.

A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt, mint részvényt megillető jogokat gyakorolja.(6)

- 19.6 A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyben fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégét) és lakcímét (székhelyét), részvényei számát és az annak alapján őt megillető szavazatok számát, valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.
- 19.7 Ha a közgyűlés összehívására nem szabályszerűen került sor, határozathozatalra csak valamennyi szavazásra jogosult részvényes jelenlétében és csak akkor kerülhet sor, ha a részvényesek a közgyűlés megtartása ellen nem tiltakoztak.
- 19.8 A közgyűlés a meghívóban nem szereplő kérdéseket csak akkor tárgyalhatja meg, ha a közgyűlésen valamennyi részvényes jelen van, és egyhangúlag hozzájárul a napirendi kérdés megtárgyalásához.

(6) módosította a közgyűlés 10/2010. (IV. 28.) számú határozata

- 19.9 A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.

Amennyiben a közgyűlés nem határozatképes, az emiatt megismételt második közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A határozatképtelenség esetére összehívandó megismételt közgyűlést, az eredeti időponttól számított legalább a 10. és legfeljebb a 21. napra lehet összehívni. (7)
Az esetleges határozatképtelenség esetén megtartandó második közgyűlés meghívóját az igazgatóság az eredeti közgyűlés meghívóját tartalmazó hirdetményben köteles közzétenni.

- 19.10 A közgyűlést egy alkalommal fel lehet függeszteni, azonban azt a felfüggesztéstől számított 30 napon belül folytatni kell. Ez esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.
- 19.11 Az érvényes határozatok meghozatalához szükséges szavazati arányokról a jelen Alapszabály 17. pontja, illetve az itt nem szabályozott esetekben a Gt. és a Tpt. rendelkezik.
- 19.12 A határozat meghozatala során nem szavazhat az a részvényes, akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít, illetve a Társaság rovására másfajta előnyben részesít továbbá az sem, akivel a határozat szerint szerződést kell kötni, vagy aki ellen pert kell indítani, valamint az sem, akinek a Társasággal fennálló társasági jogi jogviszonyának létesítésére, tartalmára, vagy megszűnésére a határozat vonatkozik.
- 19.13 Ha a Társaság valamely részvényese törvény vagy az Alapszabály rendelkezései szerint valamely ügyben nem szavazhat, az érintett részvényest az e kérdésben történő határozathozatal során a határozatképesség megállapításánál számításon kívül kell hagyni.
- 19.14 Azok a részvényesek, akik olyan határozatot hoztak, amelyről tudták, – vagy az elvárható gondosság mellett tudhatták volna – hogy az a Társaság jelentős érdekeit nyilvánvalóan sérti, korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az ebből eredő kárért.
- 19.15 A szavazás nyílt és kézfeltartással, illetve a részvényesek számára a regisztráció során kiadott, és a részvényeik alapján gyakorolható szavazatok számát feltüntető szavazójegyek felmutatásával történik.

(7) módosította a közgyűlés 11/2010. (IV. 28.) számú határozata

- 19.16 A részvényes észrevételei nem térhetnek el a napirendi ponttól, és felszólalása nem tarthat tovább két percnél, kivéve ha erre a közgyűlés levezető elnöke engedélyt ad.

20. A közgyűlési jegyzőkönyv

20.1 A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza:

- a.) a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;***
- b.) a közgyűlés megtartásának módját, helyét és idejét;***
- c.) a közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a jegyzőkönyv hitelesítőjének és a szavazatszámlálóknak a nevét;***
- d.) a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat;***

- e.) *a határozati javaslatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát;*
- f.) *a szavazatok által képviselt alaptőke-részesedésre vonatkozó információt is. (8)*

- 20.2 A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, jelenlévő részvényes hitelesíti.
- 20.3 Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat vagy másolat kiadását kérheti az igazgatóságtól.

X. AZ IGAZGATÓSÁG

21. A Társaság ügyvezetése

- 21.1 A Társaság ügyvezetését a részvénytársaság igazgatósága látja el. A Társaság ügyvezetése nem egységes irányítású rendszer szerint működik.
- 21.2 Az igazgatóság tagjai a Társaság vezető tisztségviselőinek minősülnek.
- 21.3 A vezető tisztségviselőt ezen minőségében megillető jogokra és az őt terhelő kötelezettségekre a Gt. szerinti társasági jogi jogviszony az irányadó azzal, hogy az ott nem szabályozott kérdésekben a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályait kell megfelelően alkalmazni.

(8) módosította a közgyűlés 12/2010. (IV. 28.) számú határozata

- 21.4 A vezető tisztségviselőket e minőségükben megillető jogokra és az őket terhelő kötelezettségekre – a törvényben meghatározott eltérésekkel –
- a.) a Ptk. megbízásra vonatkozó szabályait (társasági jogi jogviszony), vagy
 - b.) a munkaviszonyra irányadó szabályokat kell alkalmazni.
- 21.5 A vezető tisztségviselők e minőségükben csak a jogszabályoknak, az Alapszabálynak és a közgyűlés határozatainak vannak alávetve.
- 21.6 Igazgatósági tag csak természetes személy lehet. Vezető tisztségviselői feladat csak személyesen látható el, képviseletnek nincs helye.

21.7 Az igazgatóság jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztásáról az igazgatóság által elfogadott ügyrendben kell rendelkezni.

Az ügyrendi szabályokat az igazgatóság úgy köteles megállapítani, hogy az alábbi kérdésekben csak az ügyvezető testület előzetes hozzájárulását tartalmazó határozata alapján lehet döntést hozni:

- a.) hitelfelvétel, amennyiben a Társaság hitelállománya a hitel felvételével a 100.000.000 (százmillió) Ft-ot meghaladja;
- b.) bármilyen vagyontárgy megszerzése és elidegenítése, ha a szerződésben megállapított ellenérték, vagy a vagyontárgy könyv szerinti értéke a 100.000.000 (százmillió) Ft-ot meghaladja;
- c.) az állampapírok kivételével, értékpapír bármilyen módon történő megszerzése és átruházása, ha a szerződésben megállapított ellenérték a 100.000.000 (százmillió) Ft-ot meghaladja;
- d.) gazdasági társaság alapítása, ha a Társaság által rendelkezésre bocsátandó pénzbeli és/vagy nem pénzbeli hozzájárulás értéke a létesítő okirat alapján a 100.000.000 (százmillió) Ft-ot meghaladja;
- e.) részesedésszerzés gazdasági társaságban, ha a Társaság által rendelkezésre bocsátandó pénzbeli és/vagy nem pénzbeli hozzájárulás értéke, vagy a megszerzendő részesedés ellenértéke a 100.000.000 (százmillió) Ft-ot meghaladja, kivéve, ha a részesedés megszerzése értékpapír megszerzése útján történik (ld. c) pont);
- f.) állampapír bármilyen módon történő megszerzése, és átruházása, ha a szerződésben meghatározott ellenérték a 300.000.000 (háromszázmillió) Ft-ot meghaladja, vagy több ilyen tárgyú szerződésben meghatározott összes ellenérték egy hónapon belül az 500.000.000 (ötszázmillió) Ft-ot meghaladja.

21.8 A Társaság igazgatósága 3-11 tagból áll, amely saját tagjai közül megválasztja az igazgatóság elnökét és – szükség szerint - alelnökét. Az igazgatóság egy tagja a Társaság vezérigazgatója, aki a munkaszervezet első számú vezetőjeként a Társasággal munkaviszonyban áll.

22. Az igazgatósági tagok megbízatása, díjazása és a megbízatás megszűnése

22.1 A Társaság igazgatóságát a közgyűlés választja meg, a megválasztás időpontjától számított ötödik évben megtartandó évi rendes közgyűlésének napjáig terjedő időtartamra, de legfeljebb az ötödik év április 30. napjáig. Amennyiben az igazgatósági tag megbízatása bármely okból ennél rövidebb időtartamon belül megszűnik, az új igazgatósági tagot már csak az igazgatóság megbízatásának még hátralévő idejére lehet megválasztani. Ebben az esetben a megbízatás időtartama az Alapszabályban meghatározott időtartamnál rövidebb lehet.

- 22.2 A vezető tisztségviselői megbízás az érintett személy által történő elfogadással jön létre. Az igazgatóság tagja a megbízás elfogadásától számított 15 napon belül írásban köteles értesíteni azokat a Társaságokat, amelyeknél már vezető tisztségviselő, vagy felügyelő bizottsági tag.
- 22.3 Az igazgatóság tagjait a közgyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja. Az igazgatósági tag jogviszonyára társasági jogviszony esetében a Polgári Törvénykönyv megbízási szerződésre vonatkozó szabályai, munkaviszony esetében pedig a Munka Törvénykönyve szabályai megfelelően irányadók.
- 22.4 A vezető tisztségviselői megbízatás ellátásáért – ha ezt törvény nem zárja ki – díjazást lehet megállapítani, amely a közgyűlés hatáskörébe tartozik.
- 22.5 Az igazgatóság tagjának megbízatása megszűnik:
- a) a megbízás időtartamának lejártával,
 - b) visszahívással,
 - c) törvényben szabályozott kizáró ok bekövetkeztével,
 - d) lemondással,
 - e) elhalálozással,
 - f) külön törvényben meghatározott esetben.
- 22.6 Az igazgatóság bármely tagja tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatályossá kivéve, ha a közgyűlés az új igazgatósági tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott, vagy gondoskodni tudott volna. A lemondás hatályossá válásáig a vezető tisztségviselő a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

23. Az igazgatóság hatásköre és feladatai

- 23.1 Az igazgatóság, mint a Társaság ügyvezető szerve, képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt (szervezeti képviselet).
- 23.2 Az igazgatóság hatáskörébe tartozik minden olyan döntés, illetve intézkedés, amely a Gt., vagy az alapszabály valamely rendelkezése alapján nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, vagy más szerv, illetve személy hatáskörébe.

- 23.3 A Társaság közgyűlése csak abban az esetben és olyan körben vonhatja el az igazgatóságnak az ügyvezetés körébe eső hatáskörét, amennyiben azt az Alapszabály lehetővé teszi.
- 23.4 Az igazgatóság kialakítja és irányítja a Társaság munkaszervezetét, meghatározza a Társaság gazdálkodását, gondoskodik az eredményes gazdálkodásról. A Társaság munkavállalóival szemben a munkáltatói jogok gyakorlása az igazgatóság feladata. A munkáltatói jogokat – jelen Alapszabály felhatalmazása alapján – a vezető tisztségviselők közül az igazgatóság vezérigazgatói munkakört is betöltő tagja gyakorolja. A vezérigazgatóval szembeni munkáltatói jogokat az igazgatóság gyakorolja.
- 23.5 Az igazgatóság tagjai a részvénytársaság közgyűlésén tanácskozási joggal vesznek részt.
- 23.6 A részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak az előterjesztése az igazgatóság feladata.
- 23.7 Az igazgatóság az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a közgyűlés, háromhavonta pedig a felügyelő bizottság részére jelentést készít.
- 23.8 Az igazgatóság gondoskodik a részvénytársaság üzleti könyveinek és részvénykönyvének szabályszerű vezetéséről.
- 23.9 A Társaság alapításának, az Alapszabály módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a cégbírósági bejelentése a vezető tisztségviselők kötelezettsége.
- 23.10 Az igazgatóság a számviteli törvény szerinti beszámolónak, és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a közgyűlés napirendjén szereplő ügyekre vonatkozó előterjesztések összefoglalóját, és a határozati javaslatokat, a közgyűlést megelőzően legalább 15 nappal hirdetményi úton nyilvánosságra hozza.
- 23.11 A vezető tisztségviselők – ha a Gt. másként nem rendelkezik – kötelesek a részvényesek kérésére a társaság ügyeiről felvilágosítást adni, a társaság üzleti könyveibe és irataiba való betekintést lehetővé tenni. Ha e kérelemnek nem tesznek eleget, az érdekelt részvényes kérelmére a cégbíróság törvényességi felügyeleti eljárás keretében kötelezheti a gazdasági társaságot a felvilágosításra, illetve a betekintés biztosítására. A részvényesek e joggyakorlásának rendeltetésszerűnek kell lennie, és nem sértheti a gazdasági társaság méltányos üzleti érdekeit, illetve üzleti titkait.

23.12 Az igazgatóság köteles nyolc napon belül a felügyelő bizottság egyidejű értesítése mellett a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy

- a) a részvénytársaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent, vagy
- b) saját tőkéje a Gt.-ben – a részvénytársaság minimális alaptőkéjeként - meghatározott összeg alá csökkent, vagy
- c) a részvénytársaságot fizetési képtelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, és vagyona a tartozásokat nem fedezi.

A fenti esetekben a részvényeseknek határozniuk kell az alaptőke biztosításáról, illetve annak módjáról, így különösen a részvényesek által történő befizetés előírásáról, illetve az alaptőke leszállításáról, továbbá a Társaságnak más társasággá történő átalakulásáról, ezek hiányában pedig a Társaság megszüntetéséről.

Ha a közgyűlést követő három hónapon belül a közgyűlés összehívására okot adó, és az a.) pontban meghatározott körülmény változatlanul fennáll, az alaptőke leszállítása a Gt. 258. § (1) bekezdése alapján kötelező.

23.13 Az igazgatóság felelős a jogszabályon alapuló és a hatóságok részére történő bejelentések és adatszolgáltatások, illetve a hatóságokkal fennálló tájékoztatási kötelezettség teljesítéséért.

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

23.15 Az igazgatóság a közgyűlés előzetes felhatalmazása nélkül megszerezheti a Társaság saját részvényét, ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető súlyos károsodás elkerülése érdekében, vagy a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében kerül sor.

24. Felelősség

24.1 A Társaság felelős azért a kárért, amelyet az igazgatóság e jogkörében eljárva harmadik személynek okozott.

Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal – és ha a Gt. kivételt nem tesz – a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni. Az igazgatóság tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, az Alapszabály, a közgyűlési határozatok, illetve ügyvezetési

kötelezettségeik felróható megszegésével a Társaságnak okozott károkért. A Társaság fizetéképtelenségével fenyegető helyzet bekövetkeztét követően, az igazgatóság ügyvezetési feladatait a Társaság hitelezői érdekeinek elsődlegessége alapján köteles ellátni. Külön törvény e követelmény felróható megszegése esetére, ha a Társaság fizetéképtelenné vált, előírhatja az igazgatóság hitelezőkkel szembeni helytállási kötelezettségét.

Az igazgatósági tagoknak a Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a Társaság igazgatóságának határozata okozta, mentesül a felelősség alól az igazgatósági tag, aki a döntésben nem vett részt, vagy a határozat ellen szavazott.

A Társaság jogutód nélküli megszűnése után az igazgatósággal szembeni kártérítési igényt a jogerős cégbírósági törléstől számított egy éves jogvesztő határidőn belül azok a részvényesek érvényesíthetik, akik a Társaság cégbírósági törlésének időpontjában a Társaság részvényesei voltak. Ha a részvényes felelőssége a Társaság kötelezettségeiért a Társaság fennállása alatt korlátozott volt, a részvényes a kártérítési igényt a Társaság megszűnéskor felosztott vagyomból az őt megillető rész arányában érvényesítheti.

- 24.2 Az igazgatóság tagjai a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.
- 24.3 Jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy az igazgatóság tagjai olyan személyek legyenek, akik a Társasággal azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, illetve szövetkezetben vezető tisztségviselői megbízatást látnak el.
- 24.4 Jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy az igazgatóság tagja és annak közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b) pont], valamint élettársa a saját nevében vagy javára a Társaság főtevékenységi körébe tartozó ügyleteket kössön.
- 24.5 Az igazgatóság tagja – a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzés kivételével – nem szerezhethet társasági részesedést a Társasággal azonos főtevékenységet folytató más gazdálkodó szervezetben [Ptk. 685. § c) pont].

XI. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG

25. A felügyelő bizottság hatásköre és feladatai

- 25.1 A felügyelő bizottság a gazdasági társaság legfőbb szerve részére ellenőrzi a társaság ügyvezetését. A felügyelő bizottság a vezető tisztségviselőktől, illetve a gazdasági társaság vezető állású munkavállalóitól felvilágosítást kérhet. Az erre irányuló kérelmet az igazgatósághoz írásban kell előterjeszteni, amelyre az igazgatóság 15 napon belül írásban köteles választ adni. A felügyelő bizottság a Társaság könyveit és iratait – ha szükséges, szakértők bevonásával - megvizsgálhatja.
- 25.2 A felügyelő bizottság köteles megvizsgálni a gazdasági társaság legfőbb szerve ülésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a gazdasági társaság legfőbb szerve kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a gazdasági társaság legfőbb szerve csak a felügyelő bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.
- 25.3 Ha a felügyelő bizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, az Alapszabályba, illetve a közgyűlés határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság vagy a részvényesek érdekeit, összehívja a gazdasági társaság legfőbb szervének rendkívüli ülését, és javaslatot tesz annak napirendjére.
- 25.4 A felügyelő bizottság egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a felügyelő bizottsági tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, a felügyelő bizottság ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.

26. A felügyelő bizottsági tagságra vonatkozó megbízás, díjazás, a felügyelő bizottsági tagság megszűnése

- 26.1 A Társaság 3 - 11 tagból álló felügyelő bizottságát a közgyűlés választja meg, a megválasztás időpontjától számított ötödik évben megtartandó évi rendes közgyűlésének napjáig terjedő időtartamra, de legfeljebb az ötödik év április 30. napjáig. Amennyiben a felügyelő bizottsági tag megbízatása bármely okból ennél rövidebb időtartamon belül megszűnik, az új tagot már csak a felügyelő bizottság megbízatásának még hátralévő idejére lehet megválasztani. Ebben az esetben a megbízatás időtartama az Alapszabályban meghatározott időtartamnál rövidebb lehet.
- 26.2 A felügyelő bizottsági tagságra vonatkozó megbízás az érintett személy által történő elfogadással jön létre.

- 26.3 A felügyelő bizottsági taggá megválasztott személy az új tisztsége elfogadásától számított tizenöt napon belül azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már felügyelő bizottsági tag, írásban tájékoztatni köteles.
- 26.4 A munkavállalói képviselő kivételével a gazdasági társaság munkavállalói nem válhatnak a felügyelő bizottság tagjává.
- 26.5 A felügyelő bizottság tagját a közgyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja. A felügyelő bizottsági tag jogviszonyára a Polgári Törvénykönyv megbízási szerződésre vonatkozó szabályai megfelelően irányadók.
- 26.6 A felügyelő bizottsági tagsági megbízási ellátásáért a Társaság közgyűlése – ha ezt törvény nem zárja ki – díjazást állapíthat meg.
- 26.7 A felügyelő bizottsági tagság megszűnik:
- a) ha a megbízási időtartama lejár
 - b) visszahívással
 - c) lemondással
 - d) elhalálozással
 - e) valamely törvényi kizáró ok bekövetkeztével
 - f) a dolgozók által választott felügyelő bizottsági tag munkaviszonyának megszűnésével,
 - g) külön törvényben meghatározott esetben.
- 26.8. A felügyelő bizottsági tag e tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatályossá kivéve, ha a közgyűlés az új felügyelő bizottsági tag megválasztásáról már e határidő lejártát megelőzően gondoskodott, illetve gondoskodni tudott volna. A lemondás hatályossá válásáig a felügyelő bizottság tagja a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

27. A felügyelő bizottság működése

- 27.1 A Társaság felügyelő bizottsága testületként jár el. A felügyelő bizottság tagjai maguk közül elnököt, és szükség szerint elnökhelyettest választanak. A felügyelő bizottság határozatképes, ha ülésén tagjainak kétharmada, de legalább három tag jelen van. A felügyelő bizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

- 27.2 A felügyelő bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. A felügyelő bizottság tagját e minőségében a társaság részvényesei, illetve munkáltatója nem utasíthatja.
- 27.3 A felügyelő bizottság tagjai a gazdasági társaság legfőbb szervének ülésén tanácskozási joggal vesznek részt.
- 27.4 A felügyelő bizottság egyebekben az ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a gazdasági társaság legfőbb szerve hagy jóvá.
- 27.5 Ha a felügyelő bizottság tagjainak száma az Alapszabályban meghatározott minimális létszám alá csökken vagy nincs, aki az ülést összehívja, az igazgatóság a felügyelő bizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles összehívni a közgyűlést.
- 27.6 Amennyiben a Társaság teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalóinak létszáma éves átlagban a kétszáz főt meghaladja, a munkavállalók – az üzemi tanácsnak az igazgatósággal kötött eltérő megállapodása hiányában - a felügyelő bizottság útján részt vesznek a Társaság működésének ellenőrzésében. Ilyenkor a felügyelő bizottság tagjainak egyharmada a munkavállalók képviselőiből áll. Az egyharmadot tört szám esetén a munkavállalókra kedvezőbb módon kell kiszámítani.
- 27.7 A felügyelő bizottságban részt vevő munkavállalói küldött – az üzleti titok körén kívül – tájékoztatni köteles az üzemi tanácson keresztül a munkavállalók közösségét.
- 27.8 A munkavállalói képviselőket a felügyelő bizottságba az üzemi tanács jelöli a munkavállalók sorából, a gazdasági társaságnál működő szakszervezetek véleményének meghallgatása után.
Az üzemi tanács által jelölt személyeket a gazdasági társaság legfőbb szerve köteles a jelölést követő első ülésén a felügyelő bizottság tagjává választani, kivéve, ha a jelöltekkel szemben törvényben foglalt kizáró ok áll fenn. Ebben az esetben újabb jelölést kell kérni.
- 27.9 A felügyelő bizottságban a munkavállalói küldötteket a többi taggal azonos jogok illetik meg, és azonos kötelezettségek terhelik. Ha a munkavállalói küldöttek véleménye a felügyelő bizottság többségi álláspontjától egyhangúlag eltér, a munkavállalók kisebbségi álláspontját a gazdasági társaság legfőbb szervének ülésén ismertetni kell.
- 27.10 A munkavállalói küldött felügyelő bizottsági tagsága megszűnik munkaviszonyának megszűnése esetében is. A munkavállalói küldöttet a közgyűlés csak az üzemi tanács javaslatára hívhatja vissza, kivéve, ha az üzemi tanács a

törvényben meghatározott kizáró ok ellenére nem tesz eleget e javaslatvételi kötelezettségének.

27.11 Ha a nyilvánosan működő részvénytársaság az egységes irányítási rendszer szabályai szerint működik, a munkavállalói képviselőket megillető jogok gyakorlásának módjáról az igazgatótanács és az üzemi tanács állapodik meg egymással. Az egységes irányítási rendszerre történő áttérés esetén ennek részleteiről az Alapszabálynak is rendelkezni kell.

28. A felügyelő bizottsági tagok felelőssége

28.1 A felügyelő bizottsági tagok az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek eljárni. A felügyelő bizottsági tagok a Társasággal szemben – a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint – korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével a Társaságnak okozott károkért.

28.2 A felügyelő bizottság tagjai a részvénytársaság üzleti ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.

28.3 Jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy a felügyelő bizottság tagjai olyan személyek legyenek, akik a Társasággal azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, illetve szövetkezetben vezető tisztségviselői megbízatást látnak el.

28.4 Jelen Alapszabály lehetővé teszi, hogy a felügyelő bizottság tagja és annak közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b) pont], valamint élettársa a saját nevében vagy javára a Társaság főtevékenységi körébe tartozó ügyleteket kössön.

28.5 A felügyelő bizottság tagja – a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzés kivételével – nem szerezhethet társasági részesedést a Társasággal azonos főtevékenységet folytató más gazdálkodó szervezetbe [Ptk. 685. § c) pont].

XII. AZ AUDIT BIZOTTSÁG

29. A közgyűlés a felügyelő bizottság független tagjai [Gt. 309. § (2)-(3) bekezdés] közül egy háromtagú audit bizottságot választ.

30. Az audit bizottság felelős a Társaság belső számviteli rendjének ellenőrzéséért, amelynek érdekében hatáskörébe tartozik:

- a.) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- b.) javaslattétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- c.) a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése;
- d.) a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint – szükség esetén – a felügyelő bizottság számára intézkedések megtételére való javaslattétel;
- e.) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére, valamint
- f.) a felügyelő bizottság munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

XIII. A KÖNYVVIZSGÁLÓ

31. A könyvvizsgáló megbízatása

- 31.1 A Társaság könyvvizsgálóját a közgyűlés választja meg, és a közgyűlés határozza meg a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek tartalmát is.
- 31.2 Könyvvizsgálóvá az választható, aki az erre vonatkozó jogszabály szerint a könyvvizsgálók nyilvántartásában szerepel. A könyvvizsgálókra vonatkozó szakmai képesítési és etikai követelményeket, valamint az összeférhetlenségi szabályokat külön törvény állapítja meg.
- 31.3 Ha a közgyűlés jogi személyt választ könyvvizsgálóvá, a jogi személynek ki kell jelölnie azt a tagját, vezető tisztségviselőjét, illetve munkavállalóját, aki a könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős.
- 31.4 A közgyűlés a társaság könyvvizsgálóját határozott időre, mégpedig a megválasztás időpontjától számított harmadik naptári évben megtartandó, és a Társaság számviteli törvény szerinti éves és konszolidált éves beszámolóját elfogadó közgyűlése napjáig, de legkésőbb június 30. napjáig terjedő időszakra választja meg.
- 31.5 A könyvvizsgálói megbízatás elfogadásának az minősül, ha a könyvvizsgáló megválasztását követő 90 napon belül az igazgatósággal megbízási szerződést köt. A határidő eredménytelen elteltével a könyvvizsgáló megválasztása hatálytalanná válik és a közgyűlésnek másik könyvvizsgálót kell választania.
- 31.6 A könyvvizsgáló – kivéve, ha ezt külön törvény kizárja – újraválasztható.

31.7 A könyvvizsgáló tisztsége megszűnik az alábbi esetekben:

- a. a könyvvizsgálóval kötött szerződésben szereplő időtartam lejártával,
- b. a közgyűlés döntésén alapuló visszahívással,
- c. valamely törvény kizáró ok bekövetkezésével,
- d. a Társasággal kötött szerződés könyvvizsgáló részéről történő felmondásával,
- e. a könyvvizsgáló halálával, vagy jogutód nélküli megszűnésével.

31.8 A könyvvizsgáló visszahívására nem adhatnak alapot a független könyvvizsgálói jelentésben tett megállapítások, vagy a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójához kapcsolódó könyvvizsgálói záradék megadásának elutasítása.

32. A könyvvizsgáló feladatai és hatásköre

32.1 A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a Társaság könyveibe betekinthez, az igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.

32.2 A felügyelő bizottság kezdeményezheti a könyvvizsgálónak a bizottság ülésén való meghallgatását és a könyvvizsgáló is kérheti, hogy az általa javasolt ügyet a felügyelő bizottság tűzze napirendjére továbbá azt is, hogy a felügyelő bizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehessen.

32.3. Ha a könyvvizsgáló megállapítja, illetve egyébként tudomást szerez arról, hogy a gazdasági társaság vagyonának jelentős mértékű csökkenése várható, illetve olyan tényre észlel, amely a vezető tisztségviselők vagy a felügyelő bizottság tagjainak e törvényben meghatározott felelősségét vonja maga után, köteles a közgyűlés összehívását kérni.

32.4. Ha a Társaság közgyűlését nem hívják össze, vagy a legfőbb szerv a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a könyvvizsgáló köteles erről a törvényességi felügyeletet ellátó cégbírósnak értesíteni.

32.5. A Társaság könyvvizsgálóját a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját tárgyaló közgyűlésére meg kell hívni, amelyen a könyvvizsgáló köteles részt venni. A számviteli törvény szerinti beszámolóról a könyvvizsgálói vélemény ismertetése nélkül érvényes döntést a közgyűlés nem hozhat.

33. A könyvvizsgáló felelőssége

- 33.1 A könyvvizsgáló az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal köteles eljárni. Kötelezettségei megszegéséért a Társaságnak okozott kárért a polgári jog általános szabályai szerint felel.
- 33.2 A könyvvizsgáló a részvénytársaság üzleti ügyeiről szerzett értesüléseit üzleti titokként köteles megőrizni.
- 33.3 A könyvvizsgáló felelősségére a könyvvizsgálóra vonatkozó jogszabályokban, illetve a Polgári Törvénykönyvben meghatározott felelősségi szabályok az irányadók.

XIV. A CÉGJEGYZÉS

34. Cégjegyzésre jogosultak

- 34.1 Cégjegyzésre csak a Társaság igazgatóságának tagjai jogosultak. A Társaság cégjegyzése úgy történik, hogy a Társaság előírt, előnyomott, vagy nyomtatott nevéhez bármely két igazgatósági tag – függetlenül az igazgatóságon belül betöltött tisztségétől – együttes névalírást csatolja, hiteles cégalírási nyilatkozatának megfelelően.
- 34.2 A cégjegyzés fenti szabálya vonatkozik a bankszámla feletti rendelkezésre is.

XV. A HIRDETMÉNYEK KÖZZÉTÉTELÉNEK MÓDJA

35. A Társaság hirdetményei közzétételének módja

A Társaság hirdetményeit a Társaság honlapján teszi közzé (www.forras.hu).

Amennyiben a Gt. a hivatalos lapban történő közzétételt is előírja, a Társaság törvényben meghatározott hirdetményeit a Céglap c. hivatalos lapban kell közzétenni, amely azonban nem minősül a Társaság hirdetményi lapjának.

A közgyűlési határozatokat, valamint a Társaság egyéb – és a Tpt. rendelkezése alapján közzéteendő – közleményeit az igazgatóság a Tpt.-ben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni.

XVI. A TÁRSASÁG MEGSZŪNÉSE

36. A Társaság megszűnése

A Társaság jogutóddal, vagy jogutód nélkül szűnhet meg.

36.1 Jogutóddal szűnik meg a Társaság a társasági formaváltás, egyesülés, és szétválás esetén, amelyre a Gt. átalakulásra vonatkozó szabályait kell alkalmazni.

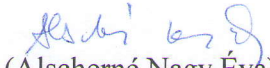
36.2 Jogutód nélkül szűnik meg a Társaság, ha

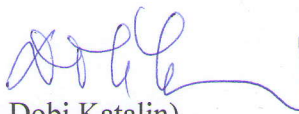
- a.) az Alapszabály által meghatározott időtartam eltelt, vagy más megszűnési feltétel megvalósult;
- b.) a közgyűlés elhatározza a Társaság jogutód nélküli megszűnését;
- c.) a Cégbíróság a Ctv.-ben meghatározott okok miatt megszünteti;
- d.) jogszabály így rendelkezik.

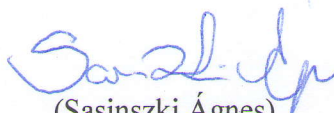
36.3 A Társaság jogutódnélküli megszűnése esetén a megszűnő Társaságot terhelő kötelezettség alapján fennmaradt követelés a Társaság megszűnésétől számított 5 éves jogvesztő határidőn belül érvényesíthető a megszűnő Társaság volt részvényesével szemben.

- 36.4 Ha a részvényes felelőssége a Társaságot terhelő kötelezettségeikért a Társaság fennállása alatt korlátozott volt, a részvényes felelőssége a Társaság megszűnésekor felosztott társasági vagyontól a részvényesnek jutó rész erejéig áll fenn a megszűnt Társaságot terhelő kötelezettségeikért.
- 36.5 A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén – a felszámolási eljárás, valamint a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény (Ctv.) 92. § (2) bekezdése esetét kivéve – végelszámolásnak van helye.
37. A Társaság a cégjegyzékből való törléssel szűnik meg.

Budapest, 2010. április 28. napján


(Alschné Nagy Éva)
jegyzőkönyvvezető


(dr. Dobi Katalin)
a közgyűlés elnöke


(Sasinszki Ágnes)
a jegyzőkönyv hitelesítője

A Társaság 2006. augusztus 14. napján - a közgyűlés 1/2006. (VIII.14.) számú határozatával - megállapított új szövegű Alapszabályát, a 2008. április 28. napján, valamint a 2010. április 28. napján megtartott közgyűlések határozatain alapuló módosításokkal egységes szerkezetbe foglalta és ellenjegyezte:

dr. Dobi Katalin
ügyvéd


Dr. Dobi Katalin
ügyvéd

1061 Budapest, Káldy Gyula u. 5.
Tel/Fax: 06-1-352-0384