

Előterjesztések és határozati javaslatok a Chameleon Smart Home Nyrt. 2023. május 26. napján tartandó éves rendes közgyűlésére

A **Chameleon Smart Home Nyrt.** (székhelye: 1155 Budapest, Óda utca 22., cégjegyzékszama Cg. 01-10-140627) (a továbbiakban: „Társaság”) **Igazgatósága** a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: „Ptk.”) 3:272. § (3) bekezdése és az Alapszabály 8.3. pontja alapján a Részvényesek előzetes tájékoztatása céljából az alábbiak szerint hozza nyilvánosságra a 2023. május 26. napján 9.00 órakor a 1142 Budapest, Erzsébet királyné útja 125., RAVAK Irodaház 1. emeleti tárgyalóban személyes jelenléttel megtartandó rendes közgyűlésének

- a) a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseit, a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság jelentéseit és véleményét,
- b) határozati javaslatait,
- c) az összehívás időpontjában meglévő részvények számára, szavazati jogok arányára vonatkozó összesítéseket,
- d) a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat.

A közgyűlési napirend:

1. Döntés a Társaság ügyvezetésének a 2022-es üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése elfogadásáról,
2. Döntés a Társaság 2022-es üzleti évre vonatkozó beszámolója elfogadásáról,
3. Döntés a Társaság 2022-es üzleti évben elért eredménye felhasználásáról,
4. Döntés Szarvas Péter, a Társaság vezérigazgatója részére megadható felmentvényről,
5. Döntés a Társaság felelős társaságirányítási jelentése elfogadásáról,
6. Döntés a Társaság állandó könyvvizsgálójának megválasztásáról és díjazása megállapításáról,
7. Döntés a Társaság alapszabálya 9.2., 9.3. pontjainak módosításáról,
8. Döntés Szarvas Péter és a Társaság közötti munkaszerződés lényeges feltételeiről,
9. Döntés Biró Róbert és a Társaság közötti munkaszerződés lényeges feltételeiről.

A közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozattervezetek, valamint a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság jelentései és véleménye:

1. napirendi pont: Döntés a Társaság ügyvezetésének a 2022-es üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése elfogadásáról.

Az Igazgatóság előterjesztése:

A Ptk. 3:284. § (1) bekezdése szerint az ügyvezetés az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább évente egyszer a közgyűlés, és legalább háromhavonta a felügyelőbizottság részére jelentést készít. Az Alapszabály 7.2. (o) pontja szerint a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a döntés az ügyvezetés Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentésének elfogadásáról. Az Igazgatóság az előterjesztések között a közgyűlés előtt közzétette a 2022-es üzleti évben az ügyvezetést ellátó Szarvas Péter vezérigazgatónak a Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentését.

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés fogadja el a 2022-es üzleti évben az ügyvezetést ellátó Szarvas Péter vezérigazgatónak a Ptk. 3:284. § (1) bekezdése szerinti jelentését.

A Társaság ügyvezetésének a 2022-es üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése az előterjesztések 1. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat az 1. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a 2022-es üzleti évben az ügyvezetést ellátó Szarvas Péter vezérigazgatónak a Ptk. 3:284. §-a szerinti, az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló jelentését a közgyűlési jegyzőkönyv [1.] számú mellékletében szereplő tartalommal.

2. napirendi pont: Döntés a Társaság 2022-es üzleti évre vonatkozó beszámolója elfogadásáról.

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Alapszabály 7.2. (n) pontja szerint a közgyűlés hatáskörébe tartozik a döntés a hatályos jogszabályok szerinti beszámoló jóváhagyásáról. Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés fogadja el a Társaság 2022-es pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolóját, valamint az arra vonatkozó független könyvvizsgálói jelentést 1.517.718.000 Ft, azaz Egymilliárd ötszázötvenhétmillió hétszázötvennyolc-ezer forint mérlegfőösszeggel és – 381.530.000 Ft, azaz mínusz háromszáznyolcvanegymillió ötszázharminc-ezer forint veszteséggel.

A Társaság 2022-es pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolója (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) az előterjesztések 2. számú, az arra vonatkozó független könyvvizsgálói jelentés az előterjesztések 3.számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság jelentése és véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság beszámolóról szóló jelentése az előterjesztések 4. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 2. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal dönt a Társaság 2022-es pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolójának a közgyűlési jegyzőkönyv [2]. számú mellékletében szereplő, valamint az arra vonatkozó független könyvvizsgálói jelentésnek a közgyűlési jegyzőkönyv [3]. számú mellékletében szereplő tartalommal történő elfogadásáról 1.517.718.000 Ft, azaz Egymilliárd ötszáztizenhétmillió hétszáztizennyolc-ezer forint mérlegfőösszeggel és –381.530.000 Ft, azaz mínusz háromszáznyolcvanegymillió ötszázharminc-ezer forint veszteséggel.

3. napirendi pont: Döntés a Társaság 2022-es üzleti évben elért eredménye felhasználásáról.

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Igazgatóság által előkészített és a Társaság 2022-es pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolója szerint a Társaság a 2022-es pénzügyi évben –381.530.000 Ft, azaz mínusz háromszáznyolcvanegymillió ötszázharminc-ezer forint adózott eredményt realizált. Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés a Társaság 2022-es pénzügyi évében elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezze.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 3. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal úgy dönt, hogy a Társaság 2022-es pénzügyi évében elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezi.

4. napirendi pont: Döntés Szarvas Péter, a Társaság vezérigazgatója részére megadható felmentvényről.

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés adja meg a 2022-es üzleti évben a Társaságnál vezérigazgatói tisztséget betöltő Szarvas Péter részére a Ptk. 3:117. § (1) bekezdése szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat az 4. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal megadja a Ptk. 3:117. § (1) bekezdése szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt a 2022-es üzleti évben a Társaságnál vezérigazgatói tisztséget betöltő Szarvas Péter részére.

5. napirendi pont: Döntés a Társaság felelős társaságirányítási jelentése elfogadásáról.

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés fogadja el a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését a közgyűlési előterjesztésekben szereplő tartalommal.

A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentése az előterjesztések 5. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat az 5. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését a közgyűlési jegyzőkönyv [4]. számú mellékletében szereplő tartalommal.

6. napirendi pont: Döntés a Társaság állandó könyvvizsgálójának megválasztásáról és díjazása megállapításáról.

Az Igazgatóság előterjesztése:

A Társaság állandó könyvvizsgálójának megbízatása 2023. május 31-én lejár, ezért szükséges, hogy a közgyűlés döntsön a könyvvizsgáló megválasztásáról és díjazásáról az Alapszabály 7.2. (k) pontja alapján. A Felügyelőbizottság javaslatot tett a könyvvizsgáló személyére és díjazására a következők szerint:

a közgyűlés a Társaság állandó könyvvizsgálójaként az NTG AUDIT Tanácsadó Kft.-t (székhely: 1134 Budapest, Csángó utca 30. VI. em. 1, könyvvizsgálói kamarai száma: 004356) válassza meg azzal, hogy a személyében felelős könyvvizsgáló Dr. Nagy Béla (könyvvizsgálói kamarai szám: 005075), elháríthatatlan akadályoztatása esetén a személyében felelős könyvvizsgáló Dr. Taga Györgyné (könyvvizsgálói kamarai száma: 002490), a könyvvizsgáló megbízatásának kezdő időpontja 2023. június 1. napja, a megbízatásának lejáratja 2026. május 31. napja, a könyvvizsgáló megbízási díja 1.560.000 Ft + ÁFA/év.

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés fogadja el a Felügyelőbizottság indítványát és határozati javaslatát a közgyűlési előterjesztésekben szereplő tartalommal.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 6. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal, a Társaság állandó könyvvizsgálójaként megválasztja az NTG AUDIT Tanácsadó Kft.-t (székhely: 1134 Budapest, Csángó utca 30. VI. em. 1, könyvvizsgálói kamarai száma: 004356) azzal, hogy a személyében felelős könyvvizsgáló Dr. Nagy Béla (könyvvizsgálói kamarai szám: 005075), elháríthatatlan akadályoztatása esetén a személyében felelős könyvvizsgáló Dr. Taga Györgyné (könyvvizsgálói kamarai száma: 002490), a könyvvizsgáló megbízatásának kezdő időpontja 2023. június 1. napja, a megbízatásának lejáratá 2026. május 31. napja, a könyvvizsgáló megbízási díja 1.560.000 Ft + ÁFA/év.

7. napirendi pont: Döntés a Társaság alapszabálya 9.2., 9.3. pontjainak módosításáról.

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Igazgatóság javasolja, hogy a közgyűlés döntsön a Társaság Alapszabálya 9.2. és 9.3. pontjainak módosításáról az alábbiak szerint:

A 9.2. pont bevezető mondata az aláhúzással jelölt szövegrésszel egészül ki, a kihúzott szövegrész törlésre kerül, valamint a 9.2. pontban szereplő felsorolás egy további (i) ponttal egészül ki:

„9.2. A közgyűlés a jelenlévő szavazatok legalább 3/4-es (háromnegyedes) szótöbbséggel határoz az alábbi kérdésekről:

(i) döntés a Társaságnak Szarvas Péterrel, valamint Biró Róberttel, mint a Társaság alapítóival történő munkajogviszony, megbízási jogviszony létrehozásáról, a jogviszony lényeges feltételeinek (azaz jogviszony időtartama, javadalmazás) meghatározása, döntés a jogviszony megszüntetéséről,

A 9.3. pont az alábbiak szerint módosul (az áthúzással jelölt szövegrész törlésre kerül, az aláhúzással jelölt szövegrésszel pedig kiegészül):

„9.3 A közgyűlés a jelenlévő szavazatokhoz viszonyított—~~leadható összes szavazathoz viszonyított~~ legalább 80%+1 szavazatnak megfelelő szótöbbséggel határoz az alábbi kérdésekről:

~~(a) — döntés a Társaságnak Szarvas Péterrel, valamint Biró Róberttel, mint a Társaság alapítóival történő munkajogviszony, megbízási jogviszony létrehozásáról, a jogviszony lényeges feltételeinek (azaz jogviszony időtartama, javadalmazás) meghatározása, döntés a jogviszony megszüntetéséről,~~

(b) döntés a Társaság jogutód nélküli megszűnéséről,

(c) döntés a Társaság főtevékenységének módosításáról.”

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 7. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal dönt a Társaság Alapszabálya 9.2. és 9.3. pontjának módosításáról az alábbiak szerint:

A 9.2. pont bevezető mondata az aláhúzással jelölt szövegrésszel egészül ki, a kihúzott szövegrész törlésre kerül, valamint a 9.2. pontban szereplő felsorolás egy további (i) ponttal egészül ki:

„9.2. A közgyűlés a jelenlévő szavazatok legalább 3/4-es (háromnegyedes) szótöbbségével határoz az alábbi kérdésekről:

(i) döntés a Társaságnak Szarvas Péterrel, valamint Biró Róberttel, mint a Társaság alapítóival történő munkajogviszony, megbízási jogviszony létrehozásáról, a jogviszony lényeges feltételeinek (azaz jogviszony időtartama, javadalmazás) meghatározása, döntés a jogviszony megszüntetéséről,

A 9.3. pont az alábbiak szerint módosul (az áthúzással jelölt szövegrész törlésre kerül, az aláhúzással jelölt szövegrésszel pedig kiegészül):

„9.3 A közgyűlés a jelenlévő szavazatokhoz viszonyított —leadható összes szavazathoz viszonyított— legalább 80%+1 szavazatnak megfelelő szótöbbséggel határoz az alábbi kérdésekről:

~~(a) — döntés a Társaságnak Szarvas Péterrel, valamint Biró Róberttel, mint a Társaság alapítóival történő munkajogviszony, megbízási jogviszony létrehozásáról, a jogviszony lényeges feltételeinek (azaz jogviszony időtartama, javadalmazás) meghatározása, döntés a jogviszony megszüntetéséről,~~

(b) döntés a Társaság jogutód nélküli megszűnéséről,

(c) **döntés a Társaság főtevékenységének módosításáról.”**

8. napirendi pont: Döntés Szarvas Péter és a Társaság közötti munkaszerződés lényeges feltételeiről.

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Alapszabály 7.2 (g) pontja szerint a Közgyűlés hatáskörébe tartozik a döntés a Társaságnak Szarvas Péterrel, mint a Társaság alapító részvényesével történő munkajogviszony, megbízási jogviszony létrehozása, a jogviszony lényeges feltételeinek (azaz a jogviszony időtartama és javadalmazás) meghatározása. Az Igazgatóság ennek megfelelően indítványozza, hogy a Közgyűlés döntsön Szarvas Péter igazgatósági tagi munkaviszonya lényeges feltételeinek megállapításáról akként, hogy:

- Szarvas Péter az igazgatósági tagi feladatait határozatlan időre szóló munkaviszonyban látja el;
- 2023. január 1. napi hatállyal Szarvas Péter Társasággal fennálló munkaszerződése akként módosul, hogy a havi munkabére bruttó 2.000.000,- Ft (azaz Kétmillió forint), és ezen felül negyedévente 1 (azaz Egy) havi munkabérének megfelelő bónusz kifizetésére jogosult.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 8. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal dönt arról, hogy Szarvas Péter az igazgatósági tagi feladatait határozatlan időre szóló munkaviszonyban látja el, és 2023. január 1. napi hatállyal a Társasággal fennálló munkaszerződése akként módosul, hogy a havi munkabére bruttó 2.000.000,- Ft (azaz Kétmillió forint), és ezen felül negyedévente 1 (azaz Egy) havi munkabérének megfelelő bónusz kifizetésére jogosult.

9. napirendi pont: Döntés Biró Róbert és a Társaság közötti munkaszerződés lényeges feltételeiről.

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Alapszabály 7.2 (g) pontja szerint a Közgyűlés hatáskörébe tartozik a döntés a Társaságnak Biró Róbert, mint a Társaság alapító részvényesével történő munkajogviszony, megbízási jogviszony létrehozása, a jogviszony lényeges feltételeinek (azaz a jogviszony időtartama és javadalmazás) meghatározása. Az Igazgatóság ennek megfelelően indítványozza, hogy a Közgyűlés döntsön Biró Róbert munkaviszonya lényeges feltételeinek megállapításáról akként, hogy:

- Biró Róbert az igazgatósági tagi feladatait határozatlan időtartamra szóló munkaviszony keretében látja el;
- 2023. január 1. napi hatállyal Biró Róbert munkaszerződése akként módosul, hogy havi munkabére bruttó 1.800.000,- Ft (azaz Egymillió-nyolcszázezer forint), és ezen felül negyedévente 1 (azaz Egy) havi munkabérének megfelelő bónusz kifizetésére jogosult.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot.

Határozati javaslat a 9. napirendi ponthoz:

[...]/2023.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal dönt arról, hogy Biró Róbert az igazgatósági tagi feladatait határozatlan időtartamra szóló munkaviszony keretében látja el, és 2023. január 1. napi hatállyal a Társasággal fennálló munkaszerződése akként módosul, hogy havi munkabére bruttó 1.800.000,- Ft (azaz Egymillió-nyolcszázezer forint), és ezen felül negyedévente 1 (azaz Egy) havi munkabérének megfelelő bónusz kifizetésére jogosult.

A közgyűlési előterjesztések mellékletei:

- 1. számú melléklet** A Társaság ügyvezetésének a 2022-es üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése
(Melléklet az 1. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 2. számú melléklet** A Társaság 2022-es pénzügyi évére vonatkozó éves beszámolója (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet)
(Melléklet a 2. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 3. számú melléklet** Független könyvvizsgálói jelentés
(Melléklet a 2. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 4. számú melléklet** Felügyelőbizottság és Auditbizottság beszámolóról szóló jelentése
(Melléklet a 2. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 5. számú melléklet** A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentése
(Melléklet az 5. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 6. számú melléklet** Részvények száma, szavazati jogok aránya összesítése
- 7. számú melléklet** A képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványok

Budapest, 2023. május 3.

Chameleon Smart Home Nyrt.

Igazgatósága

Chameleon Smart Home Zrt.

1155 Budapest, Óda utca 22.

Éves Beszámoló

a

2022.december 31-i

fordulónappal végződő üzleti évre

Statisztikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

MÉRLEG ("A" VÁLTOZAT) - ESZKÖZÖK

Adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
01.	A. Befektett eszközök (02.+10.+18. sor)	498 717		621 113
02.	I. IMMATERÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	493 415		591 577
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-		-
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		-
05.	Vagyoni értékű jogok	394		233
06.	Szellemi termékek	242 685		473 566
07.	Üzleti vagy cégérték	-		-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	-		-
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	250 336		117 778
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	5 302		29 536
11.	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 342		1 250
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-		-
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 960		6 343
14.	Tenyészállatok	-		-
15.	Beruházások, felújítások	-		21 943
16.	Beruházásokra adott előlegek	-		-
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-		-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)	-		-
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		-
21.	Egyéb tartós részesedés	-		-
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	-		-
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-		-
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-		-
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-		-
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	363 912		895 212
28.	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	37 610		210 453
29.	Anyagok	27 758		85 690
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék	-		-
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-		-
32.	Késztermékek	9 784		65 808
33.	Áruk	68		220
34.	Készletekre adott előlegek	-		58 735
35.	II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	114 092		220 923
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	65 235		156 267
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
39.	Váltókövetelések	-		-
40.	Egyéb követelések	48 857		64 656
41.	Követelések értékelési különbözete	-		-
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48. sorok)	-		-
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
45.	Egyéb részesedés	-		-
46.	Saját részvények, üzletrészek	-		-
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	-		-
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51. sorok)	212 210		463 836
50.	Pénztár, csekkek	4 033		521
51.	Bankbetétek	208 176		463 315
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.+54.+55. sor)	26 716		1 393
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	26 648		-
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	68		1 393
55.	Halasztott ráfordítások	-		-
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	889 345		1 517 718

Budapest, 2023. április 21.

Statisztikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

MÉRLEG ("A" VÁLTOZAT) - FORRÁSOK

Sor- szám	Megnevezés	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
57.	D. Saját tőke (58-67. sorok)	700 116		1 372 882
58.	I. JEGYZETT TŐKE	7 125		28 297
59.	Ebből: visszavárásolt tulajdoni részesedés névértéken	-		-
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	656 405		1 802 144
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 23 776		- 193 807
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	250 336		117 778
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	250 336		117 778
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 189 974		- 381 530
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)			
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
71.	Egyéb céltartalék	-		-
72.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	164 540		129 583
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sorok)			7 812
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
79.	Átváltoztatható kötvények	-		-
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		7 812
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-90. sorok)	164 540		121 771
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	7 949		7 020
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-		-
89.	Rövid lejáratú hitelek	-		18 792
90.	Vevőtől kapott előlegek	39 756		15 538
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	62 215		39 968
92.	Váltótartozások	-		-
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	54 620		40 453
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.+92.+93. sor)	24 689		15 254
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	24 689		15 254
101.	Halasztott bevételek	-		-
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (45.+52.+56.+71.sor)	889 345		1 517 718

Budapest, 2023. április 21.

Statisztikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS - ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL "A"

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző Év 2021	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	222 909		399 218
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	14 637		77 291
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	237 546		476 509
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	39 329		127 712
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/- 03.+ 04.)	39 329		127 712
III.	Egyéb bevételek	9 485		16 771
	Ebből: visszaírt értékvesztés	-		-
05.	Anyagköltség	80 090		212 805
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	134 686		193 713
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 338		7 750
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	13 529		122 010
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	43 483		29 410
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	274 126		565 688
10.	Béreköltség	112 753		243 238
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 953		18 003
12.	Bérfelrakások	19 135		32 419
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	135 841		293 660
VI.	Értékcsökkenési leírás	53 095		81 172
VII.	Egyéb ráfordítások	4 331		8 743
	Ebből: értékvesztés	-		-
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+ III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 181 033		- 328 271
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	992		18 526
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek	-		-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-		-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14.+ 15.+ 16.+ 17.)	992		18 526
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	-		-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 487		70 864
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-		-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+ 19.+ 20.+ 21.)	9 487		70 864
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	- 8 495		- 52 338
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	- 189 528		- 380 609
X.	Rendkívüli bevételek	-		-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-		-
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-		-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	- 189 528		- 380 609
XII.	Adófizetési kötelezettség	446		921
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	- 189 974		- 381 530

Budapest, 2023. április 21.

Statisztikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	- 189 528	- 380 609
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	53 095	81 172
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszairás (+/-)	-	-
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	-	- 520
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	61 280	- 22 247
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	53 442	- 39 315
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	- 10 628	- 9 435
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	- 34 517	- 106 831
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	29 126	- 172 843
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	- 26 246	25 323
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	- 446	- 921
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	-	-
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	- 64 422	- 626 226
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	- 133 484	- 336 305
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	-	699
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	-	-
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	- 133 484	- 335 606
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	546 175	1 186 853
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	-	-
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	-	384 434
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	-	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	-	-
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	-	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	- 174 600	- 357 830
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-	-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	371 575	1 213 457
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I.+/-II.+/-III. sorok)	173 669	251 626

Budapest, 2023. április 21.

Chameleon Smart Home Zrt.

1155 Budapest, Óda utca 22.

Kiegészítő Melléklet

a

2022.december 31-i

fordulónappal készített éves beszámolóhoz

I. Általános rész

Társaság elnevezése:	Chameleon Smart Home Zrt. (továbbiakban a "Társaság")
Társaság székhelye:	1155 Budapest, Óda utca 22.
Működési forma:	Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Cégbírósi bejegyzés:	2020. január 15.
Alakulásának időpontja:	2019. szeptember 30.
Fő tevékenységi köre:	2612 '08 Elektronikai áramköri kártya gyártása
Társaság alaptőkéje:	28,296,511 Ft, azaz huszonnyolcmillió-kétszázkilencvenhatezer-ötszázötvenegy forint
Cégjegyzésre jogosult:	Szarvas Péter
Társaság honlapja:	https://chameleon-smarthome.com/

A Társaság, mint független okosotthon integrátor küldetése, hogy minden jelentős gyártó termékével integrálható és bővíthető rendszer létrehozásával minden újonnan épülő, felújításra kerülő otthont, társasházat és irodát biztonságossá, kényelmessé, energia-takarékosabbá és felhasználóbaráttá tegyen, kompromisszumok nélkül.

A Társaság az általa fejlesztett „Chameleon okosotthonrendszer” felhasználók számára történő gyártásával, fejlesztésével foglalkozik. A Társaság a termékeket jellemzően kivitelező vagy disztribúciós partnereken keresztül értékesíti hazai és export piacokon.

A Társaság által fejlesztett és gyártott „Chameleon okosotthonrendszer” egy gyártó- és eszközfüggetlen, minden jelentős okosotthon rendszerrel kommunikálni képes, standardizált rendszer. Az interface alapú működésnek köszönhetően a felhasználó tetszőlegesen cserélheti a rendszerhez illesztett külső eszközöket.

A „Chameleon okosotthonrendszer” társasházi és irodai funkcióval további hozzáadott értéket biztosít az ingatlanberuházók számára. A Társaság megoldása lehetővé teszi a társasházak, valamint az irodák építéskori felkészítését az okos otthon funkciók kialakítására anélkül, hogy később bontásra, vagy átalakításra lenne szükség.

A Társaság sok éves munka eredményeképpen olyan felhasználóbarát mobilalkalmazást fejlesztett az okosotthonrendszerhez, amelynek segítségével a felhasználók könnyedén, speciális tudás nélkül kezelhetik az okosotthonrendszerüket, kedvenc funkcióikat.

Összefoglaló éves adatok

	2021 ezer Ft	2022 ezer Ft
Értékesítés nettó árbevétele	237 547	476 509
Adózott eredmény	-189 974	-381 530
	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Alaptőke	7 125	28 297
Saját Tőke	700 117	1 372 882
Eszközök összesen	889 346	1 517 718
Alkalmazottak száma (üzleti év végén)	16	22

A Társaság pénzügyi kimutatásait mérlegképes könyvelő állította össze. A Társaságnál jogszabályi előírások alapján a könyvvizsgálat kötelező.

Számviteli szolgáltató:	Főkönyvguru Könyvelőiroda Kft.
Számviteli rendért felelős személy:	Kovács Zsolt Milán (2119 Pécel, Kelő u. 59.)
Regisztrációs szám:	120898
Könyvvizsgálatot végzi:	NTG Audit Tanácsadó Kft
Kijelölt könyvvizsgáló:	Dr. Nagy Béla
Kamarai tagsági szám:	005075

A könyvvizsgáló az éves könyvvizsgálaton és a Társaság alaptőkeemeléséhez kapcsolódó és jogszabályi előírásokon alapuló szolgáltatásokon kívül egyéb tevékenységet nem végzett az üzleti év során.

A Társaságnak nincsenek leányvállalati és egyéb pénzügyi befektetései, ennek megfelelően 2022. évre vonatkozólag nincs konszolidációs beszámolási kötelezettsége.

A Társaság 5%-ot meghaladó részvénytulajdonosai 2022. december 31-én:

Tulajdonos Megnevezése	Tulajdoni Hányad	Szavazati Arány
Szarvas Péter	36,4%	36,4%
MFB Növekedési Tőkealap	26,4%	26,4%
NRG TECH SUPPLY LTD.	7,8%	7,8%
Chameleon Systems Canada Ltd.	7,7%	7,7%
5% alatti részvényesek	21,7%	21,7%
Összesen	100,0%	100,0%

II. A számviteli politika főbb vonásai

A Társaság a Magyarországon hatályos jogszabályok és előírások szerint működik. A Társaság törvényes rendje az alábbi szerint szabályozott:

- A legfőbb társasági szabályokat, tulajdonosi viszonyokat az Zrt. Alapszabálya tartalmazza.
- A működésre vonatkozó előírásokat a belső szabályzatok és utasítások tartalmazzák.

A Társaság üzleti könyveinek vezetése a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és arra épülő belső rend által meghatározott.

1. Beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakította ki az adottságainak, körülményeinek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikáját. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A Társaság számviteli politikája a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A Társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számviteli törvényben rögzített szabályokhoz.

2. Beszámolási forma

A Társaság beszámolási formája a számviteli törvény alapján „Éves Beszámoló”, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak. A Társaság éves beszámolóját a számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változata (mérleg) és 2. sz. melléklet „A” változata (eredmény-kimutatása összköltségeljárással) szerinti készíti.

Az éves beszámoló pénzügyi kimutatásai a Társaság menedzsmentjének megítélése szerint a vállalkozás folytatásának elvével összhangban készültek. Az éves beszámolót a Társaság Igazgatósága 2023. május 2-án fogadta el.

Az éves beszámolóban megadott adatok ezer forintban értendők. Valamennyi összeg a legközelebbi ezer forint összegre kerekítve szerepel a kimutatásokban.

A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

3. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok

A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja 2022. december 31. és a mérlegkészítés napja 2023. március 31.

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

A számvitel nyilvántartás a Társaság egyedi sajátosságait is figyelembe vevő számlarenden alapul. Az analitikai rend a főkönyvi elszámolásokkal összehangolt és az éves zárást analitikai egyezőség, és leltár támasztja alá. A napi forgalom rögzítése számítógépes feldolgozással a RELAX könyvelő szoftver alkalmazásával.

5. A beszámoló közzététele

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti az Elektronikus Beszámoló Portál felé, illetve a Társaság weboldalán (<https://chameleon-smarthome.com/befektetoknek>), a <https://bet.hu/> és <https://kozzetetelek.mnb.hu/>.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A Társaság éves beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. Jelentős összegű hiba

A Társasági számviteli politikája alapján minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékek együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg a 10 millió forintot, akkor a 10 millió forintot.

9. Nem jelentős összegű hiba

A Társaság nem jelentős összegűnek tekinti a hibát, amennyiben aa hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékek együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

10. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A Társaság kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekinti azokat a tételeket, amelyeknél a tétel egyedi értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 40 %-át.

11. Jelentős tételek

A Társaság jelentős tételnek tekinti azokat a tételeket, amelyek egyedi tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 50 millió forintot.

12. Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. A Társaság az értékcsökkenést az eszköz bruttó értékének alapján lineáris leírási módszerrel számolja el. Az elszámolás havonta történik. Az értékcsökkenés elszámolásában nem történt változás az előző évhez képest.

13. Vásárolt készletek értékelése

A Társaság a külső féltő vásárolt készleteket tételes leltározás alapján, az utolsó ÁFA nélküli beszerzési áron értékeli.

14. Saját termelésű készletek értékelése

A Társaság a saját termelésű készleteket tételes leltározás alapján, utókalkulált közvetlen önköltségen értékeli.

III. Vagyon, pénzügyi és jövedelmi helyzet

A Társaság 2022. január 1-től 2022. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét:

- az eszközök összetételét,
- a saját tőke és kötelezettségek,
- a likviditás és a fizetőképesség, valamint jövedelmezőség

alakulását a 1. számú mellékletben bemutatott – mérleg és eredménykimutatásból számított – mutatószámok és a cash-flow kimutatás szemlélteti.

IV. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- Az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- Saját előállításakor a közvetlen költségek;
- Nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- Térítés nélküli átvételkor a piaci érték;

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- A tervezett értékcsökkenés leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- Az aktiválás napjától a kivezetés napjáig egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
- A Társaság a kisértékű (200.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszaírása:

- Terven felüli értékcsökkenést, értékvesztést akkor számol el a Társaság, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott.
- Követelésekre egyedi minősítés alapján (a megtérülésre vonatkozó információk figyelembevételével) számolunk el értékvesztést.
- Kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszaírása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- A Társaság a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben veszi állományba.
- A Társaság a valuta és devizakészletek csökkenését az átlagárfolyamon számolja el.
- A külföldi pénzügyi értékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik.

- A mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelését az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon végzi el a Társaság.

e) Készletek bemutatása:

A Társaság évközben mennyiségben és értékben számviteli nyilvántartást nem vezet, a készletek a forduló napi leltár értéken szerepelnek a mérlegben.

Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak.

2. Piaci értékelés

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény) 57. § (3) bekezdésének előírása lehetőséget ad a Társaság számára a befektetett eszközök között kimutatott saját fejlesztésű szoftverek piaci értékelésére külső szakértő bevonásával.

A Társaság alaptevékenysége során saját fejlesztési erőforrásaival létre hozta „Chameleon okos otthon rendszer” című szellemi alkotást, amelynek piaci értéke elsőként 2021. február 25-én került meghatározásra. Ezt követően a Társaság 2021. december 31-én és 2022. december 31-én végződő üzleti évekre elvégeztette a szükséges újraértékelési eljárásokat külső szakértő bevonásával.

A szellemi alkotást a Társaság a saját üzleti tevékenységének körében hasznosítja. A szellemi alkotás tárgyát képező rendszer az elérhető egyedi okos otthon rendszer helyett komplett rendszert biztosít, melyben a funkciók korlátlan tárháza, azok egymáshoz kapcsolása és automatizálása a meghatározó.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaságnál nem kerül alkalmazásra a valós értékelésen történő értékelés a pénzügyi instrumentumok kapcsán.

V. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk
1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Immateriális Javak		
Vagyoni értékű jogok	394	233
Szellemi termékek	242 685	473 566
Immateriális javak értékhelyesbítése	250 336	117 778
Összesen	493 415	591 577
Tárgyi Eszközök		
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 342	1 250
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 960	6 343
Beruházások, felújítások	-	21 943
Összesen	5 302	29 536

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének mérlegesorok szerinti alakulását az 2. számú táblázat szemlélteti.

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközöket a Társaság a használatba vételt, illetve a projekt lezárását követően aktiválta. A beruházások alatt a folyamatban lévő okosotthon rendszer fejlesztések kerültek kimutatásra a belső elszámolások alapján.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt. Az üzleti év során nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A Társaság az üzleti évben 81 172 ezer Ft terv szerinti értékcsökkenést számolt el. A Társaság lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz a tárgyi eszközök várható hasznos élettartamának figyelembevételével. A Társaság nem számolt el terven felüli értékcsökkenési leírást az időszakban.

A Társaság saját fejlesztési tevékenység keretében 2021. évben létre hozta a „Chameleon okos otthon rendszer” című szellemi alkotást es élt az értékhelyesbítés lehetőségével. A Társaság az üzleti év végén a szellemi alkotás piaci értékelést külső szakértő bevonásával újra elvégezte, ami alapján értékhelyesbítést az alábbiak szerint alakult:

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Szellemi Termék - Könyv szerinti értéke	190 361	432 133
Szellemi Termék – Piaci értéke	440 697	549 911
Érték helyesbítés Záró Érték	250 336	117 778

A Társaság az alábbi értékcsökkenési kulcsokat alkalmazta az üzleti év során:

- A 200.000 forint egyedi értéket meg nem haladó kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenése azonnal egy összegben kerül leírásra a társaság könyveiben.
- A vagyoni értékű jogok értékcsökkenése 20%-os az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 6% leírási kulcs alkalmazásával kerültek értékcsökkenésre.
- Az üzemi, irodai és egyéb berendezések 14,5%, 33,33% valamint 50%-os leírási kulcs alkalmazása mellett a hasznos élettartam figyelembevételével kerültek meghatározásra.

2. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját részvéennyel, üzletrésszel, valamint visszaváltható részvéennyel.

3. Készletek bemutatása

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Készletek		
Gyártási anyagkészlet	27 758	85 690
Késztermékek	9 784	65 808
Kereskedelmi áruk	68	220
Készletekre adott előleg	-	58 735
Összesen	37 610	210 453

A Társaság évközben mennyiségi és értékben nyilvántartást vezet a Dolphin készlet rendszerben, amely a könyvelési rendszertől független. A készletek a forduló napi leltár alapján a Számviteli Politikában meghatározott értéken szerepelnek a mérlegben.

4. Követelések bemutatása

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Követelések		
Belföldi vevő követelés	60 066	148 771
EU-n belüli vevő követelés	5 169	7 497
Szállítói követelések	46 450	9 022
Adott előlegek	360	-
Adott kaució, óvadék	1 388	2 357
Adóhatósággal szembeni követelések	366	238
ÁFA egyenleg	293	52 542
Egyéb	-	496
Összesen	114 092	220 923

A Társaság vezetősége az üzleti év végén a követelések realizálhatóságát tételesen megvizsgálta és nem állapított meg olyan, egyedileg jelentős behajtási kockázatot, illetve behajtási körülményt, amely értékvesztés elszámolását igényelné.

5. Pénzeszközök bemutatása

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Pénzeszközök		
Bankszámla	208 177	463 315
Házi pénztár (HUF)	4 033	429
Házi pénztár (RON)	-	92
Összesen	212 210	463 836

A pénzeszközök állománya banki egyeztetéssel és rovancsolással igazolt.

6. Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Aktív időbeli elhatárolások		
Bevételek aktív időbeli elhatárolás	26 648	-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	68	1 393
Összesen	26 716	1 393

Az előző üzleti év végén kimutatott elhatárolt bevétel (26 648 ezer Ft) egy, az előző üzleti év végén még folyamatban lévő fejlesztési projekt időarányosan elhatárolt árbevétele. A projekt az jelenlegi üzleti évben befejezésre került.

7. Saját tőke bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a beszámoló 1. számú melléklete tartalmazza. A Társaság tulajdonosai a jegyzett (alap) tőkét teljes mértékben a Társaság rendelkezésére bocsátották.

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2022. december 31-én:

Részvénytípus	ISIN kód	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám (db)	Össznévérték (Ft)
„A” sorozatú törzsrészvény	HU0000173703	1	28.296.511	28.296.511

A Társaságnál nincsenek átváltoztatható kötvények és lekötött tartalék. Mivel a Társaság az üzleti évben veszteséget realizált az adózott eredmény felhasználására nem áll javaslat. A Társaság az üzleti évben osztalékelőleget nem fizetett ki.

A Társaság az üzleti évben két jegyzett tőkeemelést hajtott végre.

A Társaság részvényesei közgyűlés tartása nélkül a közgyűlés jogkörében 2022. június 30-hatállyal döntöttek a Társaság akkori 7.125.391 Forint összegű alaptőkéjének összesen 12.874.609 Forinttal, 20.000.000 Forintra történő megemeléséről. A Társaság az alaptőke emelést a Társaság alaptőkén felüli vagyona terhére hajtotta végre. Az alaptőkeemelést a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2022. augusztus 9-én napján kelt, Cg.01-10-140627/50. számú határozatával a cégnyilvántartásba bejegyezte.

A Társaság 2022 novemberében zártkörű részvény jegyzést bonyolított le, amelynek keretében 817.579.250 Forint pénzbeli hozzájárulás és 369.273.973 Forint apport került bevonásra. A Társaság közgyűlése az 1/2022.09.09. számú közgyűlési határozattal és a 2/2022.09.09. számú közgyűlési határozattal felhatalmazta a Vezérigazgatót az alaptőke felemelésére új részvények pénzbeli ellenszolgáltatás fejében történő, és apport (kölcsönkonverzió) ellenében történő kibocsátására.

A hivatkozott felhatalmazás alapján a Vezérigazgató az 1/2022. határozattal döntött a pénzbeli ellenszolgáltatás fejében történő felemelésről, ennek eredményét állapította meg a 4/2022. határozattal és az 5/2022. határozattal pedig felemelte apport ellenében. A kétféle módon történő alaptőkeemelés során összesen 8.296.511 db új törzsrészvény lett kibocsátva 1 Forint névértéken. A részvények névértéke feletti vagyoni hozzájárulás a tőketartalékkal szemben került elszámolásra.

A Társaság a 3-5/2022.09.09. számú közgyűlési határozattal döntött a korábbi 4 darab elsőbbségi részvényt törzsrészvénné való átalakításáról, azzal, hogy az elsőbbségi részvények az alaptőkeemeléssel egyidejűleg alakultak törzsrészvénné. Az alaptőkeemeléssel és kölcsönkonverzióval megvalósult alaptőkeemelést a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2022. november 30. napján kelt, Cg.01-10-140627/56. számú határozatával a cégnyilvántartásba bejegyezte.

Az alaptőkeemeléssel együtt megvalósult kölcsönkonverzióhoz kapcsolódó apport értékelését az NTG Audit Tanácsadó Kft végezte el.

8. Céltartalékok bemutatása

A beszámolási időszakban a Társaság nem képezett és nem használt fel céltartalékot.

9. Kötelezettségek bemutatása

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Kötelezettségek		
Belföldi szállítói tartozás	59 668	39 839
Külföldi szállítói tartozás	2 546	128
Belföldi vevő követelés	-	471
Külföldi vevő követelés	-	3 512
Kapott kölcsönök	7 949	7 020
Kapott előlegek	39 756	15 538
OTP folyószámla egyenleg	36 554	-
OTP Egyensúly Hitel	-	18 792
Adóhatóság felé kötelezettségek	9 476	15 514
Jövedelem elszámolás	8 591	20 771
Dolgozói levonás	-	-
Alapítókkal szembeni kötelezettségek	-	-
Egyéb	-	185
Összesen	164 540	121 771

10. Információk a kötelezettségekről

A Társaságnál a hosszú lejáratú kötelezettségek mérleg sor értéke 7 812 ezer Ft, ami az OTP Bank Egyensúlyi Hitel mérleg fordulónapját követő üzleti éven túl esedékes törlesztéséhez kapcsolódik.

11. Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

	2021.12.31-én végződő üzleti évre	2022.12.31-én végződő üzleti évre
	ezer Ft	ezer Ft
Passzív időbeli elhatárolások		
GINOP támogatás elszámolása	22 413	12 997
Halasztott bevételek	1 400	1 400
Költségek passzív időbeli elhatárolása	876	857
Összesen	24 689	15 254

12. Értékesítés nettó árbevétele

A Társág árbevételének megoszlása az alábbi szerint alakult az üzleti évben.

	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
	ezer Ft	ezer Ft
Belföldi termék értékesítés	145 455	384 190
Belföldi szolgáltatás nyújtás	77 455	15 029
Külföldi értékesítés EU-n belül	11 805	12 843
Külföldi értékesítés EU-n kívül	2 832	64 448
Összesen	237 547	476 509

A Társaság értékesítésének túlnyomó részét saját gyártású és külső gyártótól beszerzett hardvereszközök, szoftver csomagok és telepítési programozási szolgáltatások alkotják. Emellett a Társaság oktatási szolgáltatást biztosít külső kivitelezők számára.

13. Egyéb bevételek

A Társág egyéb bevételeinek megoszlása az alábbi szerint alakult az üzleti évben.

	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
	ezer Ft	ezer Ft
Kapott támogatás - GINOP	9 416	9 416
Kapott támogatás - BÉT	-	4 000
Tárgyi eszköz értékesítés	-	520
Egyéb	69	2 836
Összesen	9 485	16 772

14. Üzemi költségek és ráfordítások

A Társaság anyagjellegű ráfordításainak bemutatása költségnem szerinti felosztásban és jelentősebb jogcímek szerinti az alábbiakban.

	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
Vásárolt anyagok költségei	76 085	205 847
Egy éven belül elhasználódó eszközök	2 193	2 746
Üzemanyag, energia és rezsi	1 111	3 288
Egyéb anyagköltség	701	924
Anyagköltség	80 090	212 805
Tőzsdei bevezetés	-	40 000
Hirdetés-, reklám, propaganda költségek	27 844	35 767
Bérelti díjak	14 870	30 838
Vezetési tanácsadás	39 218	18 159
Jogi képviseleti díjak	13 255	10 568
Karbantartási költségek	21 124	5 239
Oktatás és továbbképzés költségei	1 419	3 730

	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
Postai és kommunikációs szolgáltatások költségei	1 364	1 530
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	1 059	7 159
Utazási és kiküldetési költségek	483	487
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei	14 051	40 236
Igénybevett szolgáltatások	134 686	193 713
Egyéb szolgáltatások	2 338	7 750
Eladott áruk beszerzési értéke	13 529	122 010
Közvetített szolgáltatások, alvállalkozók	43 483	29 410
Összesen	274 126	565 688

15. Személyi jellegű ráfordítások

	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
	ezer Ft	ezer Ft
Béreköltségek	112 752	243 238
Egyéb személyi jellegű kifizetések	3 953	18 003
Szociális hozzájárulási adó, KATA	17 507	32 419
Szakképzési hozzájárulás	1 629	
Összesen	135 841	293 660

16. Egyéb ráfordítások

	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
	ezer Ft	ezer Ft
Helyi iparüzési adó	1 004	1 123
Késedelmi pótlékok	8	5
Bírság	15	182
Késedelmi kamatok	1	-
Kártérítés	-	5 000
Egyéb	3 303	2 434
Összesen	4 331	8 743

17. Pénzügyi műveletek eredménye

	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
	ezer Ft	ezer Ft
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamnyereség	992	18 526
Pénzügyi műveletek bevételei	992	18 526
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés	- 1 235	- 47 647
Fizetendő (fizetett) kamatok	- 8 252	- 23 217
Pénzügyi műveletek ráfordításai	- 9 487	- 70 864
Pénzügyi műveletek eredménye	- 8 495	- 52 338

18. Társasági Adó (TAO) levezetése

Megnevezés	Érték
Adózás előtti eredmény	-380 609
ADÓALAP CSÖKKENTŐ TÉTELEK	0
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és kivezetett, átsorolt tárgyi eszköz nyilvántartási értéke	81 172
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	81 172
ADÓALAP NÖVELŐ TÉTELEK	0
Számvitelben elszámolt értékcsökkenés és terven felüli értékcsökkenés	81 177
Adózás alapját növelő tételek összesen	81 177
ADÓKEDVEZMÉNYEK	0
Adókedvezmények összesen	0
VISSZAFIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ	0
Visszafizetendő társasági adó összesen	0
Adózás előtti eredmény	-380 609
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	81 172
Adózás alapját növelő tételek összesen	81 177
Adózás alapját képező eredmény	-380 604
Tényleges társasági adó	921
Fizetendő társasági adó	921

VI. Tájékoztató rész
1. Munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

A Társaság statisztikai állományi létszáma 22 fő. A bér és személyi jellegű egyéb kifizetések az alábbiak szerint alakultak az üzleti évben.

Megnevezés	Fizikai	Szemleli	Összesen
Létszám	1 fő	21 fő	22 fő
Béreköltség	2 475	240 763	243 238
Személyi jellegű egyéb kifizetések	184	17 819	18 003

2. Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklás

A Társaságnál nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A Társaságnál a számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású tételek az üzleti évben nem fordultak elő.

4. Jelentős tételek összege és azok tartalma

A Társaságnál a Számviteli politikában meghatározott jelentős nagyságú tételek az üzleti évben nem kerültek elszámolásra.

5. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák

A Társaságnál nem volt ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba vagy módosító tétel az üzleti évben.

6. Vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

Az üzleti évben a Társaság vezető tisztségviselőinek járandósága a bérköltségekből az ügyvezetői munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el. A Társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

7. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek

A Társaságnak nincs leányvállalat és nem rendelkezik közös vezetésű, társult vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással.

A Társaság az Ignis Computer Informatikai Zrt.-ét (Asz.13616935) mint kapcsolt vállalkozást tartja nyilván. A Társaság és kapcsolt vállalkozása között nem volt lényeges (333 ezer Ft) ügylet az üzleti év során, amely nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

8. Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben

A Társaságnak nincs nyilvántartott követelése és kötelezettsége kapcsolt vállalkozásokkal szemben.

9. Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A Társaságnak az üzleti évben nincs ilyen kötelezettség.

10. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek, mérlegen kívüli jelentős tételek, kötelezettségek

A Társaságnak az üzleti évben nincs ilyen jellegű kötelezettség.

11. Kapott Támogatások

A Társaság jogelődje (Chameleon Smart Home Kft.) szellemi termék fejlesztésre GINOP támogatásban részesült a „Prototípus fejlesztése a Chameleon Smart Home Kft” projekt alatt.

A hivatkozott projekt bekerülési érték 66 310 ezer Ft amelyet a Társaság a „S. Home Okos Otthon V.1.0” eszköz alatt elkülönítetten tart nyilván. A Társaság az üzleti év végén a fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolt összegéből 12 998 ezer Ft-ot (előző üzleti év végén 22.414 ezer Ft-ot) mutatott ki a passzív időbeli elhatárolások soron. A Társaság a fennmaradó támogatás összegét a támogatott eszköz értékcsökkenésének 71%-val havonta számolja el.

A Társaság az üzleti éven 40 000 ezer Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyert el a Budapesti Értéktőzsde Zrt (BÉT) által biztosított „KMR-1.1.7-17-BÉT-2-008 azonosító számú „Chameleon Smart Home Zrt tőzsdei felkészülési programja és zártkörű tőkeemelése” című támogatási program keretében a projekt elszámolható összköltségének 50%-ig. A tőzsdei bevezetés ütemezésével összhangban a Társaság 4 000 eFt támogatásban részült, amely az Egyéb Bevételek soron került kimutatásra a pénzügyi teljesítés alapján.

12. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál az üzleti évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylet, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

13. Határidős-, opciós-, swap ügyletek bemutatása

A Társaságnál az üzleti évben nem keletkezett lezárt határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet.

14. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a Társaság könyveiben ne került volna kimutatásra, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

15. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás

A Társaság a veszélyes hulladék előállítására kezelése kapcsán az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

16. Covid járvány

A pandémia időszaka alatt az építőipar teljesítménye nem csökkent drámaian Magyarországon, így közvetlen negatív hatásokkal azonnal nem szembesült a Társaság. Ugyanakkor, a kialakult változások az ellátási láncokban nagyfokú újra tervezést követeltek a termékkel kapcsolatban.

A globális chiphiány miatt az alapanyagárak szignifikánsan megemelkedtek, egyes alkatrészek pedig teljes egészében elérhetetlenné váltak. Szükségessé vált az összes saját gyártású eszköz újra tervezése, mely jelentős erőforrásokat emésztett fel. A meghosszabbodott gyártásidő negatív hatást gyakorolt a forgóeszköz finanszírozásra és készletgazdálkodásra.

17. Orosz- Ukrán konfliktus

2022 februárjában kirobbant orosz-ukrán katonai konfliktus nem érintette jelentősen a Társaság jövedelmezőségét mivel nincs területi érintettség. A Társaságnak nincs orosz kitétsége, sem az alapanyag beszerzésben, sem a vevői oldalon, így az Oroszországra kivetett szankciók nem jelentenek közvetlen kockázatokat a Társaság számára. A Társaság nem tartozik az energia intenzív vállalkozások közé, emiatt a konfliktus miatt megugró költségek főként a szállítmányozási, logisztikai területeken jelentkeztek. A konfliktus közvetett hatásai ugyanakkor fennakadásokat okozhatnak a beszállítói láncok működésében, ami további alapanyag drágulást és ellátási nehézségeket jelenthet minden gazdasági szereplők számára.

A Társaság a lehetséges nehézségek enyhítésére magasabb készletekkel dolgozik és diverzifikált beszállítói láncolaton keresztül biztosítja az üzletfolytonosságot és a szolgáltatási színvonal fenntartását. Az energiaárak további növekedése és a nagymértékű hazai infláció valószínűleg negatív hatással lesz a Társaság működési költségeire, illetve az újlakás építések piacára, viszont a felújítási piac tekintetében erőteljesebb konjunktúrára számít a Társaság.

1. Számú Melléklet - Pénzügyi Mutatók

ezer Ft

Az eredmény és a jövedelmezőség mutatószámai		
Mutató megnevezése	2021.12.31	2022.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	-181 033	-328 271
Pénzügyi műveletek eredménye	-8 495	-52 338
Adózás előtti eredmény összesen	-189 528	-380 609
Adózott eredmény	-189 974	-381 530

ezer Ft

A jövedelmezőség alakulása			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31	2022.12.31
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	-181 033	-328 271
	Ért. nettó árbevétele	237 546 = -76,21 %	476 509 = -68,89 %
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	-189 974	-381 530
	Saját tőke	700 116 = -27,13 %	1 372 882 = -27,79 %
Eszközhatékony-ság	Adózott eredmény	-189 974	-381 530
	Teljes eszközállomány	889 345 = -21,36 %	1 517 718 = -25,14 %

ezer Ft

A költségszerkezet alakulása				
Mutató megnevezése	2021.12.31	%	2022.12.31	%
Nettó árbevétel	237 546	0	476 509	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	39 329	0	127 712	0
Bruttó árbevétel (termelési érték)	276 875	0	604 221	0
Egyéb bevétel	9 485	0	16 772	0
Összes árbevétel	286 360	100	620 992	100
Anyagköltség	80 090	28	212 805	34
Igénybe vett szolgáltatások értéke	134 686	47	193 713	31
Egyéb szolgáltatások értéke	2 338	1	7 750	1
Eladott áruk beszerzési értéke	13 529	5	122 010	20
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	43 483	15	29 410	5
Anyagjellegű ráfordítások összesen	274 126	96	565 688	88
Béreköltség	112 753	39	243 238	39

Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 953	1	18 003	3
Bérfárulékok	19 135	7	32 419	5
Személyi jellegű ráfordítások összesen	135 841	47	293 660	45
Értékcsökkenési leírás	53 095	19	81 172	13
Egyéb ráfordítások	4 331	2	8 743	1
Összes költség és ráfordítás	467 393	163	949 263	153
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-181 033	-63	-328 271	-53

ezer Ft

A pénzügyi helyzet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31		2022.12.31	
Likviditási mutató	Forgóeszközök	363 912	= 2,21	895 212	= 7,35
	Rövid lejáratú köt.	164 540		121 771	
Likviditási gyorsráta	Pénze.+értékp.+köv.	326 302	= 1,98	684 759	= 5,62
	Rövid lejáratú köt.	164 540		121 771	
Készpénz-likviditás	Pénzeszközök+érték p.	212 210	= 1,29	463 836	= 3,81
	Rövid lejáratú köt.	164 540		121 771	
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	199 372		773 442	
Vevőkintlévőség napokban	Záró vevőállomány	65 235	= 100,21	156 267	= 119,65
	Átlagos napi árbevétel	651		1 306	
Szállítói kötelezettség napokban	Záró szállítóállomány	62 215	= 82,84	39 968	= 25,79
	Átl. napi anyagjell. ráf.	751		1 550	
Készletállomány napokban	Zárókészlet	37 970	= 1 026,22	210 453	= 629,58
	Átlagos napi ELÁBÉ	37		334	

ezer Ft

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31		2022.12.31	
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	700 116	= 425,50 %	1 372 882	= 1 059,47 %
	Kötelezettségek	164540		129 583	
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	700 116	= 9 826,19 %	1 372 882	= 4 851,69 %
	Jegyzett tőke	7 125		28 297	
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	700 116	= 140,38 %	1 372 882	= 221,04 %
	Befektetett eszközök	498 717		621 113	
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	498 717	= 137,04 %	621 113	= 69,38 %
	Forgóeszközök	363 912		895 212	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	498 717	= 56,08 %	621 113	= 40,92 %
	Teljes eszközállomány	889 345		1 517 718	

ezer Ft/fő/év

Személyi jellegű ráfordítások alakulása			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31	2022.12.31
1 főre jutó éves átlagos személyi jellegű ráfordítás	$\frac{\text{Személyi jellegű ráford.}}{\text{Átlagos áll. létszám}}$	$\frac{135\,841}{15} = 9.056$	$\frac{293\,660}{22} = 13\,348$
1 főre jutó éves átlagos bérköltség	$\frac{\text{Bérköltség}}{\text{Átlagos áll. létszám}}$	$\frac{112\,753}{15} = 7.517$	$\frac{243\,238}{22} = 11\,056$
1 főre jutó havi átlagos személyi jellegű ráfordítás	$\frac{\text{Havi szem. jellegű ráford.}}{\text{Átlagos áll. létszám}}$	$\frac{11\,320}{15} = 755$	$\frac{24\,472}{22} = 1\,112$
1 főre jutó havi átlagos bérköltség	$\frac{\text{Havi bérköltség}}{\text{Átlagos áll. létszám}}$	$\frac{9\,396}{15} = 626$	$\frac{20\,270}{22} = 921$

2. Számú Melléklet - Saját tőke alakulása 2022-es üzleti év során

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fizetett	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány	7 125	-	656 405	- 23 776	-	250 336	- 189 974	700 116
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	-	-	-	- 189 974	-	-	189 974	-
Jegyzett tőke emelés tőketartalékból	12 875	-	- 12 875	-	-	-	-	-
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	-	-	- 19 943	19 943	-	-	-	-
Ársiós jegyzett tőkeemelés új részvény kibocsátásával	8 297	-	1 178 557	-	-	-	-	1 186 854
Értékelési tartalék visszavezetés						- 132 558	-	- 132 558
Tárgyévi adózott eredmény	-	-	-	-	-	-	- 381 530	- 381 530
Összesen	21 172	-	1 145 739	- 170 031	-	- 132 558	- 191 556	672 766
Záróállomány az év végén	28 297	-	1 802 144	- 193 807	-	117 778	- 381 530	1 372 882

3. Számú Melléklet -Immateriális és Tárgyi Eszközök Tükör

BRUTTÓ ÉRTÉK

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	598 834	305 166	132 559	-	771 441
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	802	-	-	-	802
4. Szellemi termékek	347 696	305 166	-	-	652 862
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	-	-
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	250 336	-	132 559	-	117 777
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	13 589	31 139	916	-	43 812
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 535	-	-	-	1 535
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	145	-	-	-	145
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 909	9 196	916	-	20 189
4. Tenyészállatok	-	-	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	-	21 943	-	-	21 943
6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	612 423	336 305	133 475	-	815 253

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	105 419	74 445	-	-	179 864
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	408	160	-	-	568
4. Szellemi termékek	105 011	74 285	-	-	179 296
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	-	-
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 287	6 726	737	-	14 276
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	193	92	-	-	285
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	145	-	-	-	145
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 949	6 634	737	-	13 846
4. Tenyészállatok	-	-	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	-	-	-	-	-
6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	113 706	81 171	737	-	194 140

NETTÓ ÉRTÉK

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	493 415	230 721	132 559	-	591 577
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	394	- 160	-	-	234
4. Szellemi termékek	242 685	230 881	-	-	473 566
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	-	-
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	250 336	-	132 559	-	117 777
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 302	24 413	179	-	29 536
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 342	- 92	-	-	1 250
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-	-	-
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 960	2 562	179	-	6 343
4. Tenyészállatok	-	-	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	-	21 943	-	-	21 943
6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN	498 717	255 134	132 738	-	621 113

Chameleon Smart Home Zrt.

Üzleti Jelentés a 2022. Éves Beszámolóhoz

1. Bevezetés

Az Üzleti Jelentés a Chameleon Smart Home Zártkörű Részvénytársaság (továbbiakban a „Társaság”) eredményeinek elemzését, valamint minden olyan további információt tartalmaz, amelyek a Társaság működésének megítéléséhez szükségesek, így többek között a várható fejlődés irányát a felmerülő kockázatokkal együtt, a vezetőség bemutatását, társadalmi felelősségvállalást.

2. Összefoglaló

- A Társaság árbevétele a 2022-es üzleti évben 476.509 eFt volt, amely az előző üzleti évhez képest 101%-os növekedést mutat. A hazai értékesítés mértéke c. 85% volt és a fennmaradó rész exportértékesítésből származott. A Társaság kiemelt célja 2023-ban az exportpiaci jelenlét megerősítése, elsősorban kelet európai és kanadai fókusszal.
- Tekintettel, hogy a Társaság növekedési fázisban van, működési kiadásai továbbra is meghaladják bevételeit. A 2022-es évi árbevétel arányos EBITDA veszteség mértéke 52%, mely 2 százalékpontos javulást mutat az előző évi 54%-os veszteséghez képest.
- Az EBITDA szintű veszteség mértéke a 2022-es üzleti évben 247.099 eFt volt. A Társaság törekszik az exponenciális növekedési pályájának fenntartására, javuló jövedelmezőségi szint elérése mellett. A Társaság vezetőségének prognózisa alapján a Társaság 2024-től már pozitív EBITDA termelőképeséggel bírhat.
- A Társaság adózás utáni vesztesége 381.530 eFt volt.
- A Társaság történetének, működésének, tevékenységének, szervezetének bemutatását tartalmazó Információs Dokumentumot és annak 1. számú kiegészítését a Budapesti Értéktőzsde Zrt. 2022. október 21. napján kelt 45/Xtend/2022. számú határozatával, valamint 2023. január 16. napján kelt 3/Xtend/2023. számú határozatával hagyta jóvá. Az Információs Dokumentumok megtekinthetőek a Társaság hirdetményi felületein.
- Jelentős esemény volt a Társaság életében a nyilvános részvénytársasággá történő átalakulás és a részvények bevezetése a Budapesti Értéktőzsde (BÉT) - Xtend piacára a mérleg forduló napját követően.
- A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2023. január 20. napján jegyezte be a nyilvános társaságot (Nyrt).
- A részvényekkel a kereskedés a BÉT Xtend platformon 2023. február 2-vel kezdődött meg.

3. A Társaság adatai

Ezen jelentés a Budapesti Értéktőzsde által előírt Xtend általános üzletszabályzatára figyelemmel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Számviteli tv.) meghatározott számviteli elveknek megfelelően készült. A dokumentum célja, hogy tájékoztasson az adott éves időszakban történt eseményekről, változásokról és tendenciákról.

Név:	Chameleon Smart Home Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Rövid név:	Chameleon Smart Home Zrt.
Székhely:	1155 Budapest, Óda utca 22.
Web:	https://chameleon-smarhome.com/
Email:	info@chameleon.sh ; investors@chameleon.sh
Szektor:	Szoftver és IT szolgáltatások (Szoftver- és hardverfejlesztés, programozás)
Cégjegyzékszám:	01-10-140627
Adószám:	27275610-2-42
Statisztikai számjel:	27275610-2612-114-01
A Társaság jogi formája:	Részvénytársaság
Hatályos Alapszabály kelte:	2022. november 22.
Üzleti Év:	2022. január 1-től 2022. december 31-ig
A Társaság könyvvizsgálója:	NTG AUDIT Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy:	Dr. Nagy Béla
Kamarai tagsági száma:	004356

Hirdetmények közzétételének helye:

Azokban az esetekben, amikor a Ptk. vagy a cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény vagy a tőkepiacról szóló 2011. évi CXX. törvény („Tpt.”) vagy egyéb jogszabály Társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a Társaság e kötelezettségének a Társaság honlapján (<https://chameleon-smarhome.com/>), a BÉT honlapján (www.bet.hu) és amennyiben jogszabály kifejezetten így rendelkezik, a Magyar Nemzeti Bank által üzemeltetett honlapon (www.kozzetetelek.hu) tesz eleget.

4. Alaptőke nagysága, részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma

Az alábbiakban kerül bemutatásra Társaság a Társaság alaptőkéjének összetétele 2022. december 31-én:

Részvénysorozat	ISIN kód	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám (db)	Össznévérték (Ft)
„A” sorozatú tőzsrészvény	HU0000173703	1	28.296.511	28.296.511

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok 2022. december 31-én:

Részvény-sorozat	Kibocsátott darabszám	Saját részvény száma	Szavazati jogra jogosító részvények	Szavazati jog (részvény/db)	Összes szavazati jog
„A” sorozatú tőzsrészvény	28.296.511	0	28.296.511	1	28.296.511

Minden tőzsrészvény tulajdonosa egy szavazatra jogosult. Csak a részvénykönyvbe - a Közgyűlést megelőzően bejegyzésre került részvénytulajdonosok jogosultak a közgyűlésen szavazati joggal részt venni. A Közgyűlés a határozatait egyszerű szavazattöbbséggel hozza, kivéve ahol Gazdasági Társaságokról szóló törvény a döntést a leadott szavazatok legalább háromnegyedes többségéhez köti.

Amennyiben a Közgyűlés úgy határoz, hogy az Igazgatótanács valamely kérdésben hozott döntését megváltoztatja, akkor az eredeti határozatot módosító határozat csak abban az esetben érvényes, ha a jelenlévő részvényesek ezt elfogadják.

A mérlegforduló napot követően a Chameleon Smart Home Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Fővárosi Törvényszék Cégbíróság 2023. január 20. napján kelt 01-10-140627/67 számú határozata alapján a Társaság Nyilvános Részvénytársasággá alakult.

5. Tulajdonosi struktúra

A tulajdonosi struktúra 2022. december 31-ei állapot szerint az alábbi volt:

Név	Letétkezelő (igen/nem)	Mennyiség (db)	Részesedés (%) ¹
Szarvas Péter	Nem	10 306 505	36,42%
MFB Növekedési Tőkealap (képviselésében: Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.)	Nem	7 476 886	26,42%
NRG Tech Supply Ltd.	Nem	2 193 134	7,75%
Chameleon Systems Canada Ltd.	Nem	2 190 464	7,74%
Egyéb, 5%-ot el nem érő részvényesek	Nem	6 129 522	21,67%
Összesen:		28.296.511	100%

6. Felelős Vállalatirányítás

Az alkalmazott számviteli előírások alapján elkészített Éves Beszámoló valós és megbízható képet ad a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint eredményéről, továbbá az Üzleti jelentés megbízható képet ad Társaság helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

A Társaság minden erőfeszítést megtesz annak érdekében, hogy a hatályos jogszabályi és hatósági előírásoknak megfelelően, az etikus üzleti magatartás követelményeit szem előtt tartva működjön. Ennek megfelelően a Társaság kiemelt figyelmet fordít a BÉT felelős társaság-irányítási ajánlásaira a mindennapi működésben és szabályozásban. A szabályzások elérhetőek a <https://chameleon-smarthome.com/befektetoknek> weboldalon.

7. Etikai Normák

A Társaság különös figyelmet fordít az emberi jogok tiszteletben tartására, a korrupció elleni küzdelemre és a megvesztegetés megakadályozására, melynek hatálya kiterjed az alábbiakra:

- Az ügyfelekkel kapcsolatban, egyebek mellett, az információk védelmére, a tisztességes üzletvitel szabályozására, az érdekkonfliktusok kezelésére, az üzleti ajándékok, reprezentáció, és a vendéglátás szabályozására, a megvesztegetés és korrupció tilalmára.
- A Társaság alkalmazottjaival kapcsolatban, a kommunikációra, a vezetőkkel való kapcsolattartásra, a diszkrimináció tilalmára, a munkavégzés alatti elvárásokra, az értékek védelmére, és a munkaegészségügy és munkabiztonság kérdéseire, illetve az egészségvédelemre.
- A Társaság részvényesei kapcsán, egyebek mellett a bennfentes kereskedelem tilalmára, a Társaság tulajdonát képező bizalmas, védett információk kezelésére, a vállalati tulajdon, vagyon és a szellemi tulajdon védelmére.

- Társaság és a társadalom viszonylatában a közéleti szerepvállalásra, a gyermek és kényszermunka tilalmára, a társadalmi felelősségvállalásra és a környezettudatosság kérdéseire.

8. Igazgatóság

Az Üzleti Jelentés a 2022-es üzleti évről (2022. január 1. – 2022. december 31.) vonatkozik. A Társaság ezen időszakában Igazgatóság nem működött. Emiatt az Igazgatóság jogköreit a Társaság önálló cégjegyzési joggal rendelkező Vezérigazgatója gyakorolta. A Társaság Vezérigazgatója az említett időszakban Szarvas Péter volt.

A Társaság részvényesei a 9-13/2022.09.09. számú, a közgyűlés jogkörében meghozott írásbeli részvényesi határozatokkal megválasztották a Társaság Igazgatóságának tagjait határozatlan időre.

Az Igazgatóság tagjai:

- Szarvas Péter
- Biró Róbert
- Tóth Barnabás Kornél
- Zsatku Gergely
- Hülvelly István György

Az Igazgatóság tagjainak megbízatása a Részvények Xtenden történő regisztrációja napján, 2023. február 2-án lépett hatályba.

A Társaság ügyvezetését az Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság tagjait a közgyűlés választja határozatlan időre. Az igazgatóság legfőbb feladata a Társaságot érintő valamennyi kérdésben és ügyben történő döntéshozatal, ha az nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Azon kérdésekben, ahol a döntéshozatal a jogszabály rendelkezésénél fogva a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, az Igazgatóságnak javaslatot kell tennie a közgyűlési döntésre. Az Igazgatóság tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskör megosztását részletesen az Igazgatóság ügyrendje határozza meg.

9. Operatív irányítás

Társaság operatív irányítását az alábbi személyek látják el:

- László Attila Zsolt (vezérigazgató)
- Biró Róbert (technológiai igazgató)
- Tóth Barnabás Kornél (üzletfejlesztési igazgató)
- Sófalvi János (termelési igazgató)
- Forray Miklós (pénzügyi igazgató)

A menedzsment tagok rövid szakmai önéletrajza megtalálható a közzétett Információs Dokumentumban, valamint annak 1. számú kiegészítésében.

10. Társaság Tevékenységi Köre

A Társaság okosotthonrendszer gyártásával, fejlesztésével foglalkozik.

A Társaság által fejlesztett és gyártott „Chameleon” egy független okosotthonrendszer, azaz a Társaság által gyártott hardveres infrastruktúra más rendszerekkel összekapcsolva is képes működni, és akár más gyártók mobil alkalmazásaival is vezérelhető. A Chameleon a központi vezérlő segítségével képes a teljes okos otthon funkcionalitást lefedni. Amennyiben a felhasználó igényli már rendszereket is kapcsolhat a központhoz, mint pl. Apple Home Kit, Amazon Alexa, Google Home.

A cég nagy hangsúlyt fektet arra, hogy a már kiépített hálózat könnyen bővíthető legyen akár más gyártók termékeivel is. A rendszer tudását az otthonba beépített szenzorok jeleit összegyűjtő, feldolgozó és a beavatkozókat vezérlő Chameleon Controller adja. A termék portfólión két Controller van, egy vezetékes és egy vezeték nélküli.

A Chameleon okosotthonrendszer egy olyan komplett rendszer, amelyben a funkciók korlátlan tárháza, azok egymáshoz kapcsolásának és automatizálásának a lehetősége a meghatározó. Az interface alapú működésnek köszönhetően a felhasználók tetszőlegesen cserélhet ki a rendszerhez illesztett külső eszközöket.

A Társaság sok éves munka eredményeképpen olyan felhasználóbarát mobilalkalmazást fejlesztett az okosotthonrendszerhez, amelynek segítségével a felhasználók könnyedén, speciális tudás nélkül kezelhetik az okosotthon rendszerüket, kedvenc funkcióikat.

Ahhoz, hogy elégedett ügyfeleket tudhasson a Társaság maga mögött, létrehozott egy Chameleon akadémiát, ahol a technikusokat és a szerelőket egy három szintű tananyag segítségével oktatja és készíti fel az okos otthon kivitelezésekre.

A Társaság a rendszereket és termékeket jellemzően kivitelező partnereken vagy disztribúciós, OEM partnereken keresztül értékesíti forgalmazási szerződés keretében. Ebben az esetben a Társaság az eszközeire garanciát vállal. A végfelhasználónak a kivitelező partnerek biztosítják a támogatást. A Társaság a kivitelező partnereknek oktatásokat és folyamatos műszaki segítségnyújtást biztosít.

A Társaság okosotthonrendszere a társasházi és irodai funkciókkal az ingatlanberuházók számára is hozzáadott értéket tud biztosítani. A társasházi megoldás UpHome brand néven érhető el. Az UpHome olyan megoldás, amely lehetővé teszi a társasházak számára, hogy a lakásból kilépve a közösség részére is tudjon emelt szintű szolgáltatásokat nyújtani.

11. Üzletmenet fejlődése, teljesítménye és helyzete

Üzleti környezet

A Társaság árbevételének döntő többsége (85%) a belföldön realizálódott. Az üzleti évben a hazai építőipari termelés mértéke közel 3%-kal haladta meg az előző év mértékét. Részből a kormány család- és lakásfelújítási támogatásainak köszönhetően a hazai okosotthon termékek iránt fokozódó kereslet volt megfigyelhető. Az inflációs nyomás és gazdasági recessziós félelmek viszont várhatóan a hazai építőipar lassulását eredményezhetik a közeljövőben. A Társaság erre a kihívásra a vezeték nélküli eszközparkjának fejlesztésével, újabb értékesítési csatornák kialakításával és az export terjeszkedésre való fókuszálással reagált.

Covid járvány: A pandémia időszaka alatt az építőipar teljesítménye nem csökkent drámaian Magyarországon, így közvetlen negatív hatásokkal azonnal nem szembesült a Társaság. Ugyanakkor, a kialakult változások az ellátási láncokban nagyfokú újra tervezést követeltek a termékkel kapcsolatban.

A globális chiphiány miatt az alapanyagárak szignifikánsan megemelkedtek, egyes alkatrészek pedig teljes egészében elérhetetlenné váltak. Szükségessé vált az összes saját gyártású eszköz újra tervezése, mely jelentős erőforrásokat emésztett fel. A meghosszabbodott gyártásidő negatív hatást gyakorolt a forgóeszköz finanszírozásra és készletgazdálkodásra.

Orosz- Ukrán konfliktus: A Társaság nem tartozik az energia intenzív vállalkozások közé, a megugró költségek főként a szállítmányozási, logisztikai területeken jelentkeztek.

Üzletpolitika

- Piac

A hazai építőipari várható visszaesése negatív hatással bírhat a Társaság üzletmenetére. Ezt kompenzálva a Társaság kiemelt figyelmet fordít az exportpiaci lehetőségek kiaknázására. A kelet európai és kanadai piacokon történő jelenlét megerősítésével, a Társaság képes lehet fenntartani dinamikus növekedési ütemét.

- Termék

A Társaság a vezetékes termékpalettáját folyamatosan bővíti integrálható külső, nem saját gyártású eszközökkel, melyeket rendszereikkel kiegészítve értékesít.

A 2023-as évben érkeznek be az első komolyabb készletek a Chameleon vezeték nélküli termékeiből. A vezeték nélküli portfólió újabb lábat adhat a Társaság hardverértékesítésének, mivel az új termékcsaládnak köszönhetően nem csak az újépítésű, hanem a jóval szélesebb retrofit piacot is ki lehet szolgálni. A vezeték nélküli termékcsalád továbbá elérhető lesz egyes kiskereskedelmi egységek polcain.

- Üzleti modell

A 2021 első félévében történt értékesítési stratégia váltást szem előtt tartva, a Társaság 2022-ban nem szerződött közvetlenül lakossági ügyfelekkel, azokat együttműködő partnerein (kivitelezők, villanyszerelők) keresztül biztosította. Emiatt a Társaság nem folytat közvetlen kivitelezési és telepítési szolgáltatásokat, azokat együttműködő partnerei végzik. Kivételt képeznek a jelentősebb társasházi beruházások, ahol a méretből eredően a Társaság számára továbbra is előnyös házon belül biztosítani a kivitelezési feladatokat, az eszközök felprogramozását pedig alvállalkozók számára szervezi ki.

Ezzel párhuzamosan a Társaság fókuszát a társasházi-, valamint a disztribútori üzletágak fejlesztésére helyezte, mind a hazai mind a külföldi piacokon. A partneri kapcsolatok és országos lefedettség szélesítése érdekében a Társaság villanyszerelői képzéseket tart a hazai és a román piacon, melynek keretében a résztvevők megismerik a Társaság termékpalettáját, valamint elsajátítják a telepítéshez és programozáshoz szükséges ismereteket.

Az elmúlt években a Társaság üzleti modellje a hardverértékesítésre épült. A 2023-as üzleti évben a vezetőség célként tűzte ki a szoftverhez tartozó havidíjas szolgáltatás bevezetését.

Szervezetfejlesztés

2022 decemberében az addig 3 fős menedzsment (Szarvas Péter Vezérigazgató, Biró Róbert technológiai igazgató, Tóth Barnabás üzletfejlesztési igazgató) további 3 fővel bővült:

- László Attila Zsolt, aki a Társaságnál az Nyrt. formaváltást követően munkavállalóként vezérigazgatói munkakört lát el
- Forray Miklós pénzügyi igazgató,
- Sófalvi János termelési igazgató,

Technológiai fejlesztések

2022-ben a vállalat különböző területekre összpontosított a fejlesztési folyamatokban, ideértve a Chameleon okos otthoni rendszer javítását, meglévő funkciók és eszközök továbbfejlesztését, új okos eszközök és funkciók bevezetését, valamint az UPHOME termékcsalád bővítését az okos lakóépületek számára.

A Chameleon okos otthoni rendszer frissítéseket kapott a stabilitás növelése, az elérhetőség javítása és a hibák vagy problémák kezelése érdekében. A vállalat új szoftverfejlesztési eszközöket vezetett be, lehetővé téve az installációs alkalmazás többfelhasználós fejlesztését. Az otthoni fűtés és automatizálás kezelése optimalizálásra került, és hálózati diagnosztikai eszközt vezettek be az internet minőségének monitorozására. Emellett a vállalat növelte a felhőalapú szolgáltatások teljesítményét, webkiszolgáló támogatásának bevezetésével.

A meglévő eszközök és funkciók is fejlesztésre kerültek, például bővült az árnyékolástechnika irányítási lehetősége és bevezetésre került három előre beállított mód a zsaluziák számára. A vállalat továbbfejlesztette a vezérlőtermékeiben használt nyomtatott áramköri lapokat, hogy egyszerűsítsék a tervezést és csökkentsék a költségeket.

Ezzel párhuzamosan, további okoseszközök és funkciók is bevezetésre kerültek, ideértve egy biztonsági rendszert, az EcoBee integrációját, okos árnyékolástechnikát, támogatást napelemekhez és energiaórákhoz, valamint egy energiagazdálkodási panelt.

Az UPHOME termékcsalád az okos lakóépületek számára kiemelt figyelmet kapott, fejlesztések történtek annak funkcionalitásának és használhatóságának javítása érdekében.

Finanszírozás

2022 novemberében a Társaság sikeres jegyzést zárt le az SPB Befektetési Zrt. közreműködésével. Az Alaptőkeemelés keretében 817.579.250 Ft tőke került bevonásra, a Társaság 5.524.184 darab új, 1,00 Ft (Egy forint) névértékű „A” törzsrészcémet bocsátott ki, azzal, hogy a részvényenkénti kibocsátási érték 148 Ft volt, a kibocsátási érték és a névérték különbsége a Társaság tőketartalékába került. Az új részvények kibocsátására zárt körben került sor.

A jegyzés során kapott forrást a Társaság technológiai és szervezet fejlesztési céljainak megvalósítására – az Igazgatóság által jóváhagyott üzleti terveknek megfelelően – használja fel a Chameleon és Uphome platformok hosszútávú stratégiája mentén.

Az Alaptőkeemeléssel együtt, 2022. november 22-én megvalósult egy Kölcsönkonverzió is, amelynek keretében az MFB Növekedési Tőkealap (képviselésében: Hiventures Kockázati Tőkealapkezelő Zrt.) a Tulajdonosi Kölcsönszerződés alapján a Társasággal szemben 2022. november 22-én fennálló 369.273.973 Ft értékű követelését tőkévé konvertálta az Alaptőkeemelés szerinti kibocsátási érték 10% diszkonttal csökkentett értékén a Tulajdonosi Kölcsönszerződésben foglalt feltételeknek megfelelően. A Kölcsönkonverzió keretében 2.772.327 darab új, 1,00 Ft (Egy forint) névértékű „A” tőzsrészcsevény került kibocsátásra, 133,20 Ft részvényenkénti kibocsátási értéken, azzal, hogy valamennyi új részvény átvételére az MFB Növekedési Tőkealap vált jogosulttá.

Az Alaptőkeemeléssel és a Kölcsönkonverzióval megvalósult alaptőkeemelés a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2022. november 30. 5 4285220_v1.1 napján kelt, Cg.01-10-140627/56. számú határozatával a cégnyilvántartásba bejegyezte.

A Társaság a momentumot kihasználva 2023 második felében további tőkebevonási folyamatot tervez. A bevonni kívánt új forrásokból a Társaság tovább építi az üzletágakat, növeli a fejlesztői kapacitásokat, folytatja a nemzetközi terjeszkedését, valamint lehetséges akvizíciókat is finanszírozhat.

Akvizíciók célpontok

A bevonni tervezett új forrásokból a Társaság a fent bemutatott fejlesztéseken túl esetlegesen akvizíciókat is finanszírozhat. Jelenleg a menedzsment még nem folytat tárgyalásokat tulajdonszerzés céljából.

12. Mérleg

Statisztikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

MÉRLEG ("A" VÁLTOZAT) - ESZKÖZÖK

Adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
01.	A. Befektett eszközök (02.+10.+18. sor)	498 717		621 113
02.	I. IMMATERÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	493 415		591 577
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-		-
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		-
05.	Vagyoni értékű jogok	394		233
06.	Szellemi termékek	242 685		473 566
07.	Üzleti vagy cégérték	-		-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	-		-
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	250 336		117 778
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	5 302		29 536
11.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 342		1 250
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-		-
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 960		6 343
14.	Tenyészállatok	-		-
15.	Beruházások, felújítások	-		21 943
16.	Beruházásokra adott előlegek	-		-
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-		-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		-
21.	Egyéb tartós részesedés	-		-
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	-		-
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-		-
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-		-
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-		-
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	363 912		895 212
28.	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	37 610		210 453
29.	Anyagok	27 758		85 690
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék	-		-
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-		-
32.	Késztermékek	9 784		65 808
33.	Áruk	68		220
34.	Készletekre adott előlegek	-		58 735
35.	II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	114 092		220 923
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	65 235		156 267
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
39.	Váltókövetelések	-		-
40.	Egyéb követelések	48 857		64 656
41.	Követelések értékelési különbözete	-		-
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48. sorok)			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
45.	Egyéb részesedés	-		-
46.	Saját részvények, üzletrészek	-		-
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	-		-
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51. sorok)	212 210		463 836
50.	Pénztár, csekkek	4 033		521
51.	Bankbetétek	208 176		463 315
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.+54.+55. sor)	26 716		1 393
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	26 648		-
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	68		1 393
55.	Halasztott ráfordítások	-		-
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	889 345		1 517 718

Budapest, 2023. április 21.

Statisztikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

MÉRLEG ("A" VÁLTOZAT) - FORRÁSOK

Sor- szám	Megnevezés	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
57.	D. Saját tőke (58-67. sorok)	700 116		1 372 882
58.	I. JEGYZETT TŐKE	7 125		28 297
59.	Ebből: visszavárásolt tulajdoni részesedés névértéken	-		-
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	656 405		1 802 144
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 23 776		- 193 807
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	250 336		117 778
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	250 336		117 778
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 189 974		- 381 530
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)			
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
71.	Egyéb céltartalék	-		-
72.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	164 540		129 583
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sorok)			7 812
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
79.	Átváltoztatható kötvények	-		-
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		7 812
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-90. sorok)	164 540		121 771
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	7 949		7 020
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-		-
89.	Rövid lejáratú hitelek	-		18 792
90.	Vevőtől kapott előlegek	39 756		15 538
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	62 215		39 968
92.	Váltótartozások	-		-
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	54 620		40 453
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.+92.+93. sor)	24 689		15 254
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	24 689		15 254
101.	Halasztott bevételek	-		-
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (45.+52.+56.+71.sor)	889 345		1 517 718

Budapest, 2023. április 21.

Megjegyzés a főbb mérlegsorokhoz:

- A Társaság mérlegfőösszege 2022.12.31-én 1.517.718 eFt.
- A befektetett eszközök döntő többségét a szellemi termékek alkotják. A 2021-es üzleti évhez képest a szellemi termékek könyv szerinti értéke 95%-kal nőtt, 473.566 eFt-ra. A Társaság az üzleti év végén a szellemi alkotás piaci értékelést külső szakértő bevonásával újra elvégezte, ennek következtében a tárgyévi érték helyesbítés mértéke 250.336 eFt-ról 117.778 eFt-ra mérséklődött.
- A készletek mértéke 2022.12.31-i értéknappal 210.453 eFt, mely jelentősen meghaladja a korábbi évben nyilvántartott 37.610 eFt-os értéket. A Társaság növekedési pályájának fenntartása érdekében kulcsfontosságú elegendő készlet szint fenntartása, a vevői igények kielégítésének céljából.
- A tárgyévi követelések mértéke 220.923 eFt, melynek döntő többségét vevői követelések teszik ki, 156.267 eFt mértékben. A Társaság nem állapított meg olyan, egyedileg jelentős behajtási kockázatot, illetve behajtási körülményt, amely értékvesztés elszámolását igényelné. A fennmaradó 64.656 eFt egyéb követelésből 52.542 eFt ÁFA követelés.
- A forgóeszközök közel felét a pénzeszközök alkotják, 463.836 eFt mértékben, a Társaság 2022 novemberében zártkörű részvényjegyzést bonyolított le, amelynek keretében 817.579 eFt pénzbeli hozzájárulás és 369.273 eFt apport került bevonásra.
- A saját tőke mértéke 700.116 eFt-ról 1.372.882 eFt-ra növekedett. A növekedést a 2022 novemberében végrehajtott ársziós tőkeemelés magyarázza. A tavalyi évhez képest a Társaság jelentősebb veszteséget halmozott fel, az adózott veszteség mértéke 193.807 eFt-ról 381.530 eFt-ra nőtt. Ezenfelül a szellemi termékek értékbecslését követően az értékelési tartalék mértéke 250.336 eFt-ról 117.778 eFt-ra mérséklődött.
- A tárgyévi kötelezettségek mértéke 129.583 eFt. A Társaság 26.604 eFt bankhitellel rendelkezik, amelyből 7.812 eFt a mérleg fordulónapját követő üzleti éven túl esedékes törlesztéséhez kapcsolódik. A Társaság ezenfelül 7.020 eFt mértékű egyéb kölcsönrel rendelkezik. A Társaság üzletmenetéhez kapcsolódó szállítói tartozások és vevői előlegek mértéke 55.506 eFt, míg az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek döntő részét a munkaerőállománnyal kapcsolatos bér- és járulékkötelezettségek alkotják.
- Passzív időbeli elhatárolások legnagyobb részét a fejlesztési célra kapott GINOP támogatás adja, melynek mértéke 12.997 eFt.

13. Eredménykimutatás

Statisztikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS - ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL "A"

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző Év 2021	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	222 909		399 218
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	14 637		77 291
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	237 546		476 509
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	39 329		127 712
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/- 03.+ 04.)	39 329		127 712
III.	Egyéb bevételek	9 485		16 771
	Ebből: visszáirt értékvesztés	-		-
05.	Anyagköltség	80 090		212 805
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	134 686		193 713
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 338		7 750
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	13 529		122 010
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	43 483		29 410
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	274 126		565 688
10.	Béreköltség	112 753		243 238
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 953		18 003
12.	Bérráruk	19 135		32 419
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	135 841		293 660
VI.	Értékcsökkenési leírás	53 095		81 172
VII.	Egyéb ráfordítások	4 331		8 743
	Ebből: értékvesztés	-		-
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+ III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 181 033		- 328 271
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	992		18 526
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek	-		-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-		-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14.+ 15.+ 16.+ 17.)	992		18 526
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-		-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	-		-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 487		70 864
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-		-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+ 19.+ 20.+ 21.)	9 487		70 864
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	- 8 495		- 52 338
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	- 189 528		- 380 609
X.	Rendkívüli bevételek	-		-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-		-
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-		-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	- 189 528		- 380 609
XII.	Adófizetési kötelezettség	446		921
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	- 189 974		- 381 530

Budapest, 2023. április 21.

Megjegyzés a főbb eredménykimutatás sorokhoz:

- A Társaság éves árbevétele 101%-kal haladta meg az előző év azonos időszakának árbevételét. A belföldi értékesítés mértéke 399.218 eFt volt, míg az exportértékesítés mértéke 77.291 eFt. A Társaság exportpiaci értékesítésének jelentős része Kanadában realizálódott, 64.448 eFt mértékben.
- Az aktivált saját teljesítmények mértéke jelentős növekedést mutat az előző üzleti évhez képest. A tárgyévben aktivált, többnyire fejlesztői bérek mértéke 127.712 eFt.
- Az egyéb bevételek mértéke a tavalyi évhez képest növekedtek, a GINOP támogatás feloldásán túl, a Társaság a BÉT Xtend kapcsán további 4.000 eFt támogatásban részesült. A teljes támogatás várható mértéke 40.000 eFt.
- Az árbevétel növekedésével összhangban az anyagjellegű ráfordítások mértéke is jelentősen növekedett az előző üzleti évhez viszonyítva. A tárgyévi ráfordítások mértéke 565.688 eFt, mely 106%-os növekedést jelent. A megnövekedett költséget döntően az értékesítéshez kapcsolódó anyagok és szolgáltatások magyarázzák, valamint, hogy a Társaság nagyobb mértékben értékesített külsős eszközöket a korábbi időszakhoz képest. Ezenfelül jelentős többletköltségek jelentkeztek a BÉT Xtend bevezetésével kapcsolatosan.
- A tárgyévi növekedés mértékét a Társaság jelentős létszámbővülés mellett tudta elérni. A statisztikai állomány létszáma 15 főről 22 főre emelkedett. Továbbá a Társaság jelentős bérfejlesztést hajtott végre. A személyi jellegű ráfordítások 116%-kal emelkedtek, 135.841 eFt-ről 293.664 eFt-ra 2022 és 2021 között.
- Az üzemi veszteség tovább nőtt a tárgyévben, annak mértéke 328.271 eFt.

14. Cash Flow

Statistikai számjel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Chameleon Smart Home Zrt.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző Év 2021	Tárgyév 2022
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	- 189 528	- 380 609
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	53 095	81 172
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszairás (+/-)	-	-
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	-	- 520
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	61 280	- 22 247
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	53 442	- 39 315
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	- 10 628	- 9 435
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	- 34 517	- 106 831
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	29 126	- 172 843
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	- 26 246	25 323
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	- 446	- 921
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	-	-
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	- 64 422	- 626 226
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	- 133 484	- 336 305
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	-	699
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	-	-
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	- 133 484	- 335 606
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	546 175	1 186 853
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	-	-
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	-	384 434
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	-	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	-	-
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	-	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	- 174 600	- 357 830
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-	-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	371 575	1 213 457
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I./-II./-III. sorok)	173 669	251 626

Budapest, 2023. április 21.

15. Kutatás és a kísérleti fejlesztés

A Társaság a beszámolási időszakban kutatás és kísérleti fejlesztés címén költséget nem számolt el.

16. Telephelyek, fióktelepek bemutatása

A cég telephelye: 1155 Budapest, Óda u. 7, mely telephelyét a Társaság bérlí. A Társaság jelenleg a székhelyén kívül az említett telephelyén is végez tevékenységet.

17. Foglalkoztatáspolitikai

A Társaság 22 főt foglalkoztatott az időszakban és a további feladatok ellátására külsős partnerek által nyújtott szolgáltatást vett igénybe.

18. Esélyegyenlőség és sokszínűség

Sokszínűségi Politika alkalmazását a Társaság mérte nem indokolja, ugyanakkor a Társaság nagy figyelmet fordít a munkavállalók különbözőségére. Kiemelten kezeli a diszkriminációmentességet, valamint az esélyegyenlőség és egyenlő bánásmód biztosítását.

19. Környezetvédelem

A Társaságnak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettség nem merült fel és ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett és a mérlegben nem jelenik meg környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség. A Társaság veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel és nem tárol.

20. Kockázatkezelési politika bemutatása

A kockázatkezelési elvek és folyamatok meghatározása a Társaság Igazgatóságának feladata. A Társaság a belső, üzleti folyamataiból adódó kockázatokat a szabályozás és irányítás eszközeivel folyamatba építve igyekszik csökkenteni. A Társaság belső szabályzatokban szabályozza a munkavégzést, dokumentumkezelést és a pénzügyi folyamatokat. A Társaság a belső szabályzataiban foglaltakat betartja és betartatja.

A Társaságnál a menedzsment feladata és felelőssége a működési kockázatok és hibák feltárása és kezelése. A funkcionális menedzsment tagjai (CEO, CFO, CTO, Sales, Human és IT vezetés, vagyis minden operatív terület a szervezeti ábra szerint) rendszeres teljesítmény értékelésen keresztül ellenőrzik az üzleti folyamatok megfelelő működését. A teljesítmény értékelés eredményéről összefoglaló jelentést készítenek az Igazgatóság részére.

A Társaság szervezetén belül a gazdasági terület vezetője irányítja a kontrolling területet, amely a teljes gazdálkodási folyamaton keresztül – tervezéstől a megvalósításon keresztül az eredmény ellenőrzésig – végzi az egyes gazdálkodási területek irányítási és szabályozási célú ellenőrzését, valamint munkafolyamatba épített rendszeres riportálást végez:

- A kontrolling terület havonta készít riportot a Társaság tevékenységéről, amelyet közvetlenül az Igazgatóságnak juttat el. A kontrolling riport kitér a Társaság tevékenységével kapcsolatban feltárt hiányosságokra és a várható kockázatokra.
- A Társaság heti rendszeres likviditási tervet készít, melyben kiemelten figyeli, hogy a működési költségek mellett a szállítói tartozások és hitelek időben történő kifizetése biztosított legyen. A Társaságnál a vevői késedelem, illetve nem fizetés kockázatkezelésére kialakult operatív gyakorlat van, amely a pénzügyi terület operációja alá tartozik. Vevőinkkel heti szinten egyeztetünk a feljük kiállított számlák fizetéséről. A felvett hitelek kedvező kamatozásuk, az utóbbi időkben bekövetkezett kamatemelkedés ezen hitelek esetében nem befolyásolja hátrányosan a Társaságot.
- A Társaság kockázatkezelési politikájára továbbra is jellemző a napi működésről szóló jelentés és kontrolling rendszer, ami kellő betekintést nyújt a napi operatív működésből fakadó kockázatokra.
- Az alapanyag beszerzéssel és export értékesítéssel kapcsolatban felmerül a devizaárfolyam kockázata, amelyet tranzakciónként elemzünk és minden szükséges lépést megteszünk az árfolyamvesztés minimalizálás érdekében. A Társaság működési elszámolási rendszere összhangban van a Társaság hatályos belső szabályzataival.

A Társaság pénzügyi, számlázási, könyvelési és könyvvizsgálói feladatait kijelölt belső és külső megbízott személyek és cégek végzik.

21. Perek, peres eljárások

A tárgyévben a Társaságnak nem volt peres eljárása.

22. Biztosítások

A Társaság vállalati vagyon- és felelősségbiztosítással rendelkezik a székhelyre és telephelyre vonatkozóan.

23. Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A mérlegfordulónapja utáni időszakot illetően nem következtek be olyan lényeges esemény, amelyek jelentős mértékben befolyásolhatnák a Társaság gazdálkodását.

24. Közzétett Hirdetmények 2022-ben

A tárgyévben a Társaságnak nem állt fent közzétételi kötelezettsége.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 01-10-140627; székhely: 1155 Budapest, Óda utca 22.; a továbbiakban: Társaság vagy Chameleon) szervezeti képviselője által nyilatkozik, hogy a 2022. gazdasági évről az alkalmazható számviteli előírások alapján és a Társaság legjobb tudása szerint elkészített éves beszámoló valós és megbízható képet ad a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá a vezetőségi jelentés megbízható képet ad a Társaság helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Budapest, 2023. április 21.

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Szarvas Péter

Igazgatóság Elnöke

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Chameleon Smart Home Zrt. részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztem a **Chameleon Smart Home Zrt.** „a Társaság” 2022. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.517.718 E Ft, az adózott eredmény -381.530 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Chameleon Smart Home Zrt.** 2022. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.



Véleményem szerint a **Chameleon Smart Home Zrt.** 2022. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Chameleon Smart Home Zrt.** 2022. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

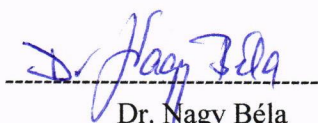
Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésben

fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

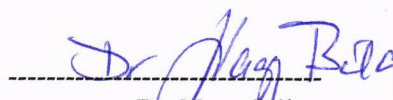
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2023.04.21-én



Dr. Nagy Béla

NTG AUDIT Tanácsadó Kft
1134 Budapest, Csángó utca 30. VI.em.1.
Nyilvántartási szám :004356



Dr. Nagy Béla

Nyilvántartási szám: 005075



**A Felügyelőbizottság jelentése
amely magába foglalja az Auditbizottsági jelentést is**

**A Chameleon Smart Home Nyrt. 2022-es üzleti évre vonatkozó éves
beszámolóról**

A Társaság Közgyűlése részére

Előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:

- Auditbizottság,
- Felügyelőbizottság

1. melléklet: 2022-es üzleti évre vonatkozó éves beszámoló

A Felügyelőbizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő 2022. évi Éves Beszámolót, az Igazgatóság annak jóváhagyására vonatkozó javaslatát, valamint a könyvvizsgálói jelentést.

A Felügyelőbizottság véleménye szerint az Éves Beszámoló megfelel a törvényi előírásoknak, annak tartalmával a Felügyelőbizottság egyetért. A Felügyelőbizottság az Igazgatóság és az Auditbizottság javaslatának megfelelő mérlegfőösszeggel és adózott eredménnyel javasolja a Társaság 2022. évi Éves Beszámolóját a Közgyűlésnek jóváhagyásra.

A Felügyelőbizottság megtárgyalta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a közgyűlés a Társaság 2022-es pénzügyi évében elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezze. A Felügyelőbizottság az Igazgatóság javaslatát előzetesen jóváhagyja, és a Közgyűlésnek javasolja az előterjesztés elfogadását.

Kelt: Budapest, 2023.05.02.

Forrai Péter
Felügyelő-és Auditbizottság
elnöke

Szluha Dénes Miklós
Felügyelő-és Auditbizottsági
tag

Márton Miklós Csongor
Felügyelő-és Auditbizottsági
tag

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

(székhelye: 1155 Budapest, Óda utca 22.)

Igazgatóságának

**2023. április 27. napján 17 órakor, elektronikus hírközlő eszköz (MS Teams) útján
megtartott ülésére**

Felelős Társaságirányítási Jelentés

Felelős társaságirányítási jelentés

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Elfogadta a Chameleon Smart Home Nyrt. igazgatósága a 2023. április 27. napján meghozott 35/2023. számú igazgatósági határozatával.

Jóváhagyta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolta a Chameleon Smart Home Nyrt. Felügyelőbizottsága a 4/2023.05.02. számú felügyelőbizottság határozatával, valamint a Chameleon Smart Home Nyrt. Auditbizottsága a 4/2023.05.02. számú Auditbizottsági határozatával.

Elfogadta a Chameleon Smart Home Nyrt. közgyűlése a .../2023. [...]. számú közgyűlési határozatával.

TARTALOMJEGYZÉK

1. Bevezetés	4
2. Vezető és ellenőrző testületek.....	4
2.1 Igazgatóság	5
2.1.1 Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése.....	5
2.1.2 Az Igazgatóság Elnökének feladatai.....	8
2.1.3 Az Igazgatóság tagjainak bemutatása.....	9
2.1.4 Az Igazgatóság tagjainak díjazása	11
2.1.5 Az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás.....	11
2.2 A Felügyelőbizottság.....	15
2.2.1 A Felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése.....	15
2.2.2 A Felügyelőbizottság tagjainak bemutatása	17
2.2.3 A Felügyelőbizottság tagjai javadalmazása	19
2.3 Az Auditbizottság.....	19
2.3.1 Az Auditbizottság működésének rövid ismertetése.....	19
2.3.2 Az Auditbizottság tagjainak bemutatása	19
2.3.3 Az Auditbizottság tagjainak javadalmazása	20
3. Belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése, valamint beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről	20
4. Könyvvizsgálói tevékenység	20
5. A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kerekedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése	21
6. A részvényesi jogok gyakorlásának áttekintő ismertetése	21
7. A Közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése.....	22
8. Annak bemutatása, hogy a Kibocsátó miként felel meg a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak	23
9. Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről.....	25

1. BEVEZETÉS

1. A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Társaság) Magyarországon a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság. A Társaság a törzsrésztvényeit a Budapesti Értéktőzsde (a továbbiakban: BÉT) által működtetett Xtend multilaterális kereskedési rendszerbe regisztrálta és azokat a BÉT 2023. január 20-án az értékpapírlistára felvette. A Társaság törzsrésztvényeivel 2023. február 2-től a BÉT Xtend multilaterális kereskedési platformján lehet kereskedni. A Társaság a Magyarországon kialakított vállalatirányítási alapelvek és a hatályos magyar tőkepiaci előírások szerint működik.
2. A Társaság Igazgatósága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:289. §-a és a BÉT Xtend Üzletszabályzatának Második Könyve 5.20. pontja alapján a felelős társaságirányítási folyamatait és a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentést a BÉT mint piacműködtető Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készítette el.
3. A Társaság a 2022-es pénzügyi évben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, a működési formaváltás hatálya a Társaság törzsrésztvényeinek a BÉT Xtenden történő regisztrációjával állt be. A működési formaváltását megelőzően, azaz a 2022-es üzleti évben még nem vonatkoztak a Társaságra a felelős társaságirányítási szabályok. Ebből kifolyólag a Felelős Társaságirányítási Jelentés a 2022-es üzleti évről vonatkozóan nem tartalmaz adatot.
4. A Társaság Igazgatósága a Felelős Társaságirányítási Jelentést a Társaság felügyelőbizottsága (a továbbiakban: Felügyelőbizottság) és auditbizottsága (a továbbiakban: Auditbizottság) elé terjesztette jóváhagyásra. A Felügyelőbizottság a 4/2023.05.02. számú határozatával, az Auditbizottság a 4/2023.05.02. számú határozatával a Felelős Társaságirányítási Jelentést jóváhagyta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolta.
5. A Társaság közgyűlése a [...] /2023. [...] számú közgyűlési határozatával a Felelős Társaságirányítási Jelentést elfogadta.
6. A Társaság törekszik arra, hogy a társaságirányítási rendszere hatékony, működése átlátható és eredményes legyen annak érdekében, hogy a Társaság résztvényesei meg tudjanak győződni arról, hogy a Társaság rendelkezik a nyilvánosan működő részvénytársaságoktól elvárható professzionalizmussal, felelősségtudattal és kiszámíthatósággal. A Társaság a társaságirányítási rendszerét a hazai és nemzetközi sztenderdek szerint alakítja ki, illetve rendszeresen felülvizsgálja.

2. VEZETŐ ÉS ELLENŐRZŐ TESTÜLETEK

7. A Társaság ügyvezetését az Igazgatóság látja el, melynek tagjait a Közgyűlés választja.
8. A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi az Igazgatóság munkáját. A Felügyelőbizottság munkáját az Auditbizottság is támogatja a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, az Állandó Könyvvizsgáló kiválasztásában és az Állandó Könyvvizsgálóval való együttműködésben.

9. A Társaságnál az Igazgatóság által kijelölt személyekből álló Javadalmazási Bizottság működik, amely a Társaság Vezérigazgatója feletti munkáltatói jogokat gyakorolja.
10. A Társaságnál egyéb testületek, bizottságok nem működnek.

2.1 Igazgatóság

2.1.1 Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése

11. A Társaság ügyvezetését az Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság tagjai látják el a Társaság törvényes képviselőjét. Az Igazgatóság tagjai a Társaság képviselőjére és cégjegyzésére a Társaság Alapszabályában, illetve az igazgatósági tag megválasztására vonatkozó közgyűlési határozatban rögzített módon jogosultak. Az Igazgatóság tagjai közül Szarvas Péter az Igazgatóság elnökeként önálló cégjegyzési joggal bír, Tóth Barnabás Kornél és Biró Róbert együttes cégjegyzési joggal bírnak. A többi igazgatósági tag cégjegyzési joggal nem bír.
12. Az Igazgatóság felel a jogszabályokban, a Társaság Alapszabályában, a Társaság szabályzataiban vagy a közgyűlés döntése által igazgatósági hatáskörbe utalt döntések, valamint az olyan kérdésekben való döntések meghozataláért, amely nem tartozik a közgyűlés vagy más társasági testület vagy szerv hatáskörébe.
13. Az igazgatósági tagok az ügyvezetési tevékenységüket a Társaság érdekének megfelelően, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján, a Társaság fizetésképtelenségével fenyegető helyzete beállta után a hitelezői érdekeket figyelembe véve önállóan és személyesen kötelesek ellátni, képviselőnek nincs helye. Az igazgatósági tagok e minőségükben a jogszabályoknak, a Társaság Alapszabályának és a közgyűlés határozatainak vannak alávetve. Az Igazgatóság tagját e minőségében a közgyűlés, részvényes, más társasági testület, tisztségviselő vagy szerv nem utasíthatja. Az Igazgatóság hatáskörét a közgyűlés nem vonhatja el.
14. A Társaság Alapszabályának 10.6. pontja szerint az Igazgatóság feladat- és hatáskörébe tartozik az alábbi döntések meghozatala:
 - (a) a hatályos jogszabályok szerinti éves beszámolóinak, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak a közgyűlés elé terjesztése,
 - (b) döntéshozatal a közgyűlés felhatalmazása esetén, annak keretei között
 - (i) saját részvény megszerzéséről,
 - (ii) osztalékelőleg fizetéséről, valamint
 - (iii) az alaptőke felemelésével kapcsolatosan,
 - (c) közbenső mérleg elfogadása a közgyűlés felhatalmazása esetén a saját részvény megszerzésével, osztalékelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyon terhére történő felemelésével kapcsolatosan,
 - (d) a Társaság képviselője harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt,

- (e) a Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentés készítése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a közgyűlés, míg negyedévente a Felügyelőbizottság részére,
- (f) a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetése,
- (g) vezető állású munkavállalók, valamint a Társaság C-level management tagjai feletti munkáltatói jogok gyakorlása,
- (h) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyása,
- (i) jelölőbizottság és/vagy javadalmazási bizottság felállítása (akár önálló bizottságok, akár közös bizottság formájában), a bizottság(ok) tagjainak megválasztása, és tiszteletdíjuk megállapítása,
- (j) valamennyi, 15 (tizenöt) éven túli határozott időre vagy határozatlan időre létrejövő szerződés megkötése,
- (k) Felelős Társaságirányítási Jelentés elkészítése és közgyűlés elé terjesztése,
- (l) részvénykönyv vezetése, részvénykönyv vezetésére vonatkozó megbízás adása,
- (m) a közgyűlésről készült jegyzőkönyv cégbírósághoz való benyújtása, intézkedés a Társaság mérlegének közzététele és letétbe helyezése iránt,
- (n) a részvényesnek a Társaság irataiba történő betekintése engedélyezése,
- (o) a Társaságot terhelő közzétételi kötelezettségek teljesítése,
- (p) új üzleti tevékenység megkezdésének elhatározása,
- (q) a Társaság ellen benyújtott felszámolási kérelem alapját képező fizetéseképtelenség elismerése.
- (r) a Társaság eszközeinek megterhelése, harmadik személyért fizetési kötelezettség vállalása,
- (s) a Társaság könyvelőjének kiválasztása és a vele történő szerződéskötés,
- (t) a Társaság Pénzügyi Tervének elfogadása és módosítása,
- (u) a Társaság éves pénzügyi tervének elfogadása, módosítása,
- (v) döntés a Társaság leányvállalata tekintetében minden olyan kérdésben, amely a Társaság esetén a Társaság Igazgatósága hatáskörében van,
- (w) az Igazgatóság ügyrendjének elfogadása és annak módosítása,
- (x) a Társaság stratégiájának módosítása és jóváhagyása,
- (y) a Társaság tulajdonában, felhasználásban, használatában vagy hasznosításában lévő valamennyi szellemi termék (így különösen a szerzői jog és az iparjogvédelmi jog területén védelem alatt álló valamennyi jogtárgy), vagy egyéb vagyoni értékű, szellemi alkotáshoz fűződő jog, valamint know-how átruházására, megterhelésére, a jogok gyakorlásának tartós átengedésére vonatkozó valamennyi szerződés megkötése, módosítása és megszüntetése, továbbá ezekre nézve felhasználási engedély adása,
- (z) bármilyen összegű kölcsön felvétele (kivéve tagi kölcsön), operatív vagy pénzügyi lízingszerződés megkötése és mindezek visszafizetésének jóváhagyása,

(aa) a Társaságot érintő valamennyi kérdésben és ügyben történő döntéshozatal (ideértve cégnév, székhely, a telephelyek, fióktelepek, és - a főtevékenységet nem érintve - a tevékenységi kör módosítását, valamint a közgyűlési felhatalmazás alapján történő alaptőke felemelését is), ha az nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe. Azon kérdésekben, ahol a döntéshozatal a jogszabály rendelkezésénél fogva a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, az Igazgatóságnak javaslatot kell tennie a közgyűlési döntésre.

(bb) Társaság Éves Pénzügyi Tervének elfogadása és módosítása.

(cc) A Pénzügyi Terv által elő nem irányzott eszköz beszerzése 2.000.000,- Ft, azaz kettőmillió forint összeget meghaladó mértékben, kivéve a Társaság által a rendes üzletmenetében történő eszközbeszerzéseket, szolgáltatásvásárlásokat, valamint termékek és szolgáltatások értékesítését.

(dd) A Pénzügyi Terv által elő nem irányzott eszköz értékesítése, ha annak bekerülési értéke meghaladta a 200.000,- Ft, azaz kétszázezer forint összeget, kivéve a Társaság által a rendes üzletmenetében történő eszközbeszerzéseket, szolgáltatásvásárlásokat, valamint termékek és szolgáltatások értékesítését

(ee) A Pénzügyi Tervben nem szereplő olyan szerződés megkötése vagy kötelezettség vállalása, továbbá az ilyen szerződés módosítása, illetve megszüntetése, amelynek értéke az adott üzleti évben összesítve eléri vagy meghaladja a 10.000.000,- Ft, azaz tízmillió forintot azzal, hogy a keretszerződések alapján ugyanazzal a féllel történő egyedi szerződéskötések vagy kötelezettségvállalások értékét össze kell számítani. A jelen pont nem vonatkozik a Társaság által a rendes üzletmenetében történő eszközbeszerzésekre, szolgáltatásvásárlásokra, valamint termékek és szolgáltatások értékesítésére.

(ff) Olyan szerződés megkötése vagy kötelezettség vállalása, továbbá az ilyen szerződés módosítása, illetve megszüntetése, amely folyamatként a Pénzügyi Tervben elfogadott, adott üzleti terv szerinti évre meghatározott fő költségvetés legalább 10%-kal, azaz tíz százalékkal emelkednek azzal, hogy a keretszerződések alapján ugyanazzal a féllel történő egyedi szerződéskötések vagy kötelezettségvállalások értékét össze kell számítani.

(gg) Éves szinten 1.000.000,- Ft-ot, azaz egymillió forintot meghaladó összegben bármilyen jogcímen felmerülő előleg kifizetéséről rendelkező döntés azzal, hogy a jelen pont nem vonatkozik a Társaság által a rendes üzletmenetében történő eszközbeszerzésekre, szolgáltatásvásárlásokra, valamint termékek és szolgáltatások értékesítésére.

(hh) Az Éves Pénzügyi Terv által elő nem irányzott eszköz beszerzése 2.000.000,- Ft, azaz kettőmillió forint összeget meghaladó mértékben.

15. Az Igazgatóság működése, döntéshozatala, az Igazgatóság tagjai közötti feladat- és hatáskörmegosztás az Igazgatóság által elfogadott ügyrend szerint történik. Az Igazgatóság tagjai közötti feladatmegosztás nem érinti az igazgatósági tag felelősségét.

16. Az Igazgatóság legalább háromhavonta ülésezik. Döntéseit az Igazgatóság ügyrendjében foglalt eljárásrend szerint az igazgatósági tagok személyes jelenlétével

megtartott igazgatósági ülésen, videokonferencia keretében megtartott ülésen, vagy ülés tartása nélküli írásbeli döntéshozatallal hozza meg.

17. Az igazgatósági üléseket az Igazgatóság ügyrendjében foglalt eljárásrend szerint az Igazgatóság Elnöke hívja össze és vezeti, valamint ő készíti elő és küldi meg az igazgatósági tagok részére az ülés napirendjét, előterjesztéseit és határozati javaslatait. Az igazgatósági ülés összehívását bármely igazgatósági tag is kérheti.
18. Az igazgatósági ülés határozatképességének feltétele, hogy azon az igazgatósági tagok több mint fele jelen legyen. Az Igazgatóság a határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza, kivéve, ha a Társaság Alapszabálya, vagy az Igazgatóság ügyrendje másként rendelkezik. Az összes igazgatósági tag 3/4-ének (háromnegyedének) „igen” szavazata szükséges a döntés meghozatalához: a 14. r) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. z) pontban meghatározott tárgykörben, kivéve a Társaság által a rendes üzletmenetében történő eszközbeszerzésekre, szolgáltatásvásárlásokra, valamint termékek és szolgáltatások értékesítésére vonatkozó döntéseknél, ahol az Igazgatóság tagjainak egyszerű szótöbbségével dönt. Az összes igazgatósági tag egyhangú „igen” szavazata szükséges az alábbi döntések meghozatalához: a 14. q) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. t) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. w) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. y) pontban meghatározott tárgykörben, ide nem értve a Társaság üzletszerű működése körében felmerülő szerződéseket.
19. Az Igazgatóság Elnöke intézkedik az igazgatósági határozatok végrehajtásról, és az igazgatósági ülés előkészítésének keretében folyamatosan vizsgálja a korábbi igazgatósági határozatok teljesülését.
20. Az igazgatósági ülésről készült jegyzőkönyv az ülést követően megküldésre kerül az Igazgatóság tagjainak és a Felügyelőbizottság elnökének is.
21. A 2022-es üzleti évben a Társaságnál nem működött Igazgatóság, ezért igazgatósági ülésre sem került sor.

2.1.2 Az Igazgatóság Elnökének feladatai

22. Az Igazgatóság élén az igazgatósági tagok által választott elnök áll (a továbbiakban: Igazgatóság Elnöke).
23. Az Igazgatóság Elnöke Szarvas Péter.
24. Az Igazgatóság Elnökének feladatai:
 - (a) Javaslattétel a közgyűlés elnökének személyére.
 - (b) Az Igazgatóság éves munkatervének összeállítása és az Igazgatóság elé terjesztése.
 - (c) Az igazgatósági ülések idejének, helyének és napirendjének meghatározása.
 - (d) Az igazgatósági ülések összehívása és levezetése.
 - (e) Az Igazgatóság ülésére meghívottak meghívása.

- (f) Az igazgatósági ülésen a jegyzőkönyvvezető és -hitelesítő kijelölése.
- (g) Az igazgatósági ülésen szavazás elrendelése és eredményének megállapítása.
- (h) Az igazgatósági ülés elnökeként a jegyzőkönyv aláírása.
- (i) Az Igazgatóság által az Igazgatóság elnöke hatáskörébe utalt feladatok ellátása.

2.1.3 Az Igazgatóság tagjainak bemutatása

- 25. Az Igazgatóság tagjait határozatlan időre a Közgyűlés választja és az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja.
- 26. A Társaság Igazgatóságának létszáma a Társaság Alapszabálya szerint 3-7 fő.
- 27. Az Igazgatóság tagjai 2023. január 20. napjától a következő személyek:
 - a. Szarvas Péter, megbízatása határozatlan időre szól,
 - b. Biró Róbert, megbízatása határozatlan időre szól,
 - c. Tóth Barnabás Kornél, megbízatása határozatlan időre szól,
 - d. Hülvely István, megbízatása határozatlan időre szól,
 - e. Zsatku Gergely, megbízatása az igazgatósági tag lemondására tekintettel 2023. május 26. napjáig tart,
 - f. A Társaság közgyűlése 2023. március 27. napján határozatlan időre igazgatósági taggá választotta Nick Sousa-t. Az igazgatósági tag tisztségének elfogadása a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentés Igazgatóság általi elfogadásának napján folyamatban van.
- 28. Szarvas Péter - nem független tag (az Igazgatóság Elnöke):
- 29. Szarvas Péter 1998-ban végzett a Gábor Dénes Műszaki Főiskolán felsőfokú számítástechnikai programozóként. 1998 és 2005 között több cégnél is dolgozott fejlesztőként: 1997 és 1998 között a Process Bt.-nél egy ruházati nagykereskedés belső ügyviteli rendszerének fejlesztése, 1998 és 1999 között a Dextra Line Kft.-nél egy vezetői információ rendszer fejlesztése, 1999 és 2001 között pedig az EDS Hungary Kft.-nél egy tőzsdei kockázatkezelő rendszer fejlesztése volt a feladata. 2001 és 2005 között ügyvezetőként, fejlesztőként és projektmenedzserként tevékenykedett a Digital Soft Bt.-nél. 2005-től ügyvezető az IGNIS Computer Kft.-nél. A Chameleon Smart Home Kft. mellett rész vett a webfejlesztéssel foglalkozó DebugMe és a mesterséges intelligenciával foglalkozó Picturesque startup cégek alapításában is. 2015 és 2016 között a DebugMe cégnél technológiai vezető, 2014 és 2016 között a Picturesque-nél marketing igazgató. Picturesque-nél a kockázati tőke bevonása után Austinban, Texasban részt vett egy 3 hónapos inkubáción. 20 éves szoftverfejlesztési és cégvezetési tapasztalattal rendelkezik. 2015-ben a Társaság alapítója, 2017-től vezető tisztségviselője.

30. Biró Róbert - nem független tag:
31. Biró Róbert 2013-ban fejezte be a tanulmányait a Dunaújvárosi Egyetem gazdaságinformatika BSc képzésén, vállalatirányítási specializációval. 2009-ben létrehozta a ServerHive nevű, automatizált szerver-és szolgáltatásnyújtó céget, amelyet 2013-ig vezetett. 2014 és 2016 között vezető fejlesztő a DebugMe nevű startup cégnél, ahol kollégáival a legújabb technológiákkal kifejlesztett egy webes hibakereső alkalmazást. 2014-től részt vett a Kibocsátó megalapításában, ahol jelenleg is a technológiai vezető pozíciót tölti be. Folyékonyan beszél angolul.
32. Tóth Barnabás Kornél – nem független tag:
33. Tóth Barnabás Kornél 2011-ben a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetemen BSc környezetmérnöki, 2015-ben a Nemzeti Közszolgálati Egyetemen nemzetközi igazgatás BA diplomát szerzett. 2011-től 2018-ig a Budapest From Dusk Till Dawn alternatív városi túra- és programszervező vállalkozás ügyvezetője és tulajdonosa. 2015-től 2020-ig a Lazy Muggle Hostel Budapest tulajdonosa és üzemeltetője. 2017-től 2020-ig a Nomads Holidays Ltd. indiai utazási iroda közép-európai régióért felelős területi képviselője. Feladatai között szerepelt a vendégekkel és a szolgáltatókkal való kapcsolattartás, a vendéglégedettség mérése és elemzése, valamint a partnerek felkutatása és szolgáltatások értékesítése. 2020. augusztusában csatlakozott a Kibocsátó értékesítési csapatához, ahol előbb lakossági, majd 2021. májusától B2B ügyfelekkel foglalkozott, key account manager pozícióban. 2022. július 1-től üzletfejlesztési vezetőként dolgozik, fő fókuszában a stratégiai együttműködések kialakítása (pl. új partnerségek kialakítása OEM és integrátor partnerekkel), és a nemzetközi piaci terjeszkedés áll. Angolul felsőfokon, németül középfokon beszél.
34. Hülvely István – független tag:
35. Hülvely István 1990-ben végzett a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetem (végzés évében: Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem) pénzügyi szakán. Az egyetem után a Dunaholding Rt.-nél helyezkedett el, nyilvános kibocsátásért, tőzsdei kapcsolatokért, befektetői kapcsolatokért és a társaság értékpapír befektetéseiért felelős szakértőjeként, majd igazgatójaként. Több részvénytársaság igazgatósági és FB tagságát töltötte be (Ápísz Rt., Mogürt Rt., Budapest Tourist Rt.). 1993 és 1996 között a City Bróker Kft. ügyvezetője, résztulajdonosa, vizsgázott tőzsdei bróker. 1995-1996-ig a City Alapkezelő Kft. ügyvezetője is. 1996-tól a szállodaiparban kezdett dolgozni, először az Eravis Szállodaipari Rt. gazdasági Vezérigazgató-helyettese, majd 1997-2020 között a Hunguest Hotels Szállodaipari Zrt. Vezérigazgatója, igazgatósági tagja. 2020-tól befektetésekkel kezdett foglalkozni, jelenleg is a B-FUND Ingatlan és Befektetési Alapkezelő Zrt. elnökVezérigazgatója. Munkája során számos szakmai elismerésben részesült, ezek: Magyar Köztársasági Érdemrend Lovagkeresztje, Klauzál Gábor Díj, Magyar Szállodák és Éttermek Szövetsége Marencich Ottó emlékplakett, Magyar Gasztronómiai Szövetség Venesz József Díj, VIMOSZ Év Munkaadója Díj. Tárgyalási szinten beszél angolul.
36. Zsatku Gergely - független tag:

37. 2017-ben végzett a Corvinus Egyetem pénzügy mester-szakán. Az ERSTE Bank Zrt.-nél 2017. április és 2018. április között nagyvállalati hitelelemzőként dolgozott. 2018. áprilistól 2019. decemberig a Hiventures Zrt.-nél junior befektetési menedzser. Feladatai közé tartozott üzleti tervek elemzése, cégértékelések készítése, előterjesztések készítése és a portfóliómenedzsment. 2019. decembertől 2021. decemberig befektetési menedzserként befektetési döntések előkészítése, term sheetek önálló kitárgyalása a feladata. Ez idő alatt 7-10 portfóliócéget kezelt párhuzamosan, részt vett társaságok igazgatóságában, tulajdonosi bizottságaiban. Külső szakértők bevonásával részt vett társaságok átvilágításában, szerződéskötések koordinálásában. 2022. januártól senior befektetési menedzserként folytatja munkáját. Sikeresen lebonyolított exit tranzakciókat. Portfóliótársaságok igazgatóságában, illetve tulajdonosi bizottságában képviselőt lát el, új finanszírozási termékek kidolgozásában vesz részt.
38. Nick Sousa - független tag:
39. Nick Sousa a torontói York Egyetemen politikai tudományok és elektronikus kereskedelem képzésen folytatott tanulmányokat. Társalapítója a Completely Wired nevű cégnek, amely 1999-es indulása óta a torontói körzet piacvezető vállalatává nőtte ki magát a magasépületek biztonsági piacán. Társalapítója és partnere a Live Patrolnak, amely vállalat Kanadában vezető szerepet tölt be a videómegfigyelési és beléptető szolgáltatások piacán. 2019-ben a Live Patrol bekerült a Top 50 leggyorsabban növekvő kanadai vállalat közé. Szintén társalapítója és partnere egy biztonsági és automatizálási vállalatnak, a Technology Force Company-nak, amely a társasházi rendszerek telepítésére specializálódott Ontario és Kanada egész területén. A Technology Force Company Kanada számos vezető fejlesztőjével (Solmar, Amacon, Fernbrook, CentreCourt) működik együtt. Szakmai pályafutásáról összességében elmondható, hogy több mint 24 éves tapasztalattal rendelkezik a technológiai, az A/V (audio video rendszerek) és biztonsági területen. Számos technológiai és építőipari start-up vállalkozás sikeres felépítésében vett részt, a kezdetektől egészen addig, amíg ezek a cégek el nem érték a több millió dolláros cégértéket.

2.1.4 Az Igazgatóság tagjainak díjazása

40. Az Igazgatóság tagjai a Társaság közgyűlése által 2023. március 27-én véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott javadalmazási politikával összhangban, a 2023-as pénzügyi évben az alábbi díjazásban részesülnek:
- (a) Hülvely István, Zsatku Gergely és Nick Sousa igazgatósági tagok havi bruttó 200.000 Ft megbízási díjban részesülnek. Zsatku Gergely igazgatósági tag a megbízási díjáról lemondott;
- (b) Tóth Barnabás Kornél az igazgatósági tagi feladatait munkaviszonyban látja el, a munkabére havonta bruttó 1.500.000,- Ft;
- (c) Szarvas Péter és Biró Róbert az igazgatósági tagi feladataikat munkaviszonyban látják el, a munkabér mértékéről a közgyűlés fog dönteni.

2.1.5 Az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás

Vezérigazgató

41. A Társaság Vezérigazgatója 2023. február 24-től László Attila Zsolt.
42. László Attila Zsolt 2004-ben végzett Bsc. közgazdászként a Budapesti Gazdasági Egyetemen, majd 2009-ben a Pécsi Tudományegyetemen folytatta tanulmányait marketing szakirányon, ahol Msc. Közgazdász végzettséget szerzett. Dolgozott több nagy elektronikai vállalatnál értékesítési területen: a KODAK-nál kereskedelmi vezető pozíciót töltött be, ezt követően 8 évig a SHARP-nál volt kereskedelmi igazgató. 2015-től a Panasonic Délkelet-európai csoportjánál volt regionális kereskedelmi igazgató. Fő feladatai közé tartozott a disztribúciós stratégia felállítása minden országban; az éves üzleti terv elkészítése és sikeres elérése termék kategóriára, ügyfélre és országra bontva; marketing és promóciós tervek jóváhagyása szigorúan ROI alapon; az értékesítési csapattagok személyes támogatása; valamint nemzetközi szakmai kiállításokon és vásárokon a cég reprezentálása. 2019-től az Aqualing Kft. operatív vezetőjeként, majd ügyvezető igazgatójaként dolgozott 2022 áprilisáig. Feladata volt a héttagú felsővezetés irányítása és a 70 fős teljes állomány feletti munkáltatói jogok gyakorlása 3 országban. 2022. december 1-től a Kibocsátó operatív igazgatója. Angolul és németül felsőfokon beszél.
43. A Vezérigazgató a Társaság vezető állású munkavállalója, munkakörét a munkaköri leírása, valamint az Igazgatóság Ügyrendje rögzíti. A Vezérigazgató felett a munkáltatói jogokat a Javadalmazási Bizottság gyakorolja.
44. A Vezérigazgató feladata:
 - (d) a Társaság Igazgatósága felé tartozó egyszemélyi felelősséggel a Társaság munkaszervezetének és működésének operatív irányítása és vezetői, valamint folyamatba épített ellenőrzése a Társaság hosszú távú hatékony működésének biztosítása érdekében;
 - (e) a Társaság stratégiájának szakmai megalapozása és a Társaság Igazgatósága által elfogadott stratégia megvalósításának irányítása;
 - (f) a Társaság gazdálkodási tevékenységének irányítása, az üzleti terv előkészítése és végrehajtása és a munkaszervezet munkájához szükséges személyi- és tárgyi feltételek biztosítása;
 - (g) a BÉT Xtend szabályzatai szerinti működés biztosítása és a megkövetelt információk nyilvánosságra hozatala;
 - (h) a Társaság közgyűlése és Igazgatósága üléseinek előkészítése;
 - (i) a közgyűlési és az igazgatósági ülések jegyzőkönyveinek őrzése, valamint gondoskodás a Társaság iratanyagának megőrzéséről;
 - (j) javaslattevési és kezdeményezési jog a Társaság Igazgatósága hatáskörébe utalt kérdésekben;
 - (k) a kiszervezett tevékenységeket ellátó szolgáltatók tevékenységének irányítása, az általuk végrehajtott feladatok ellenőrzése,

- (l) befektetőkkel történő kapcsolattartás rendszerének kialakítása és hatékony működtetése;
 - (m) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a Társaság részvénykönyvének vezetéséről, adatai frissítéséről;
 - (n) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a közgyűlésről készült jegyzőkönyv cégbírósághoz való benyújtásáról, a Társaság mérlegének közzétételéről és letétbe helyezéséről,
 - (o) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a Társaságot terhelő közzétételi kötelezettségek teljesítéséről.
45. Az Igazgatóság a vezető állású munkavállalók és a C-level munkavállalók (azaz CFO, CIO, stb.) feletti munkáltatói jogok gyakorlására a Vezérigazgatót jelölte ki, azzal, hogy a munkaviszony megszüntetése kérdésében az Igazgatóság dönt.
46. A Vezérigazgató gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság vezető állásúnak nem minősülő, valamint nem C-level munkavállalói felett.

Kereskedelmi igazgató

47. A menedzsment tagja a Társaság kereskedelmi igazgatója. A Társaságnál a kereskedelmi igazgatói feladatokat 2023. március 20-tól Csetnyák Dávid látja el.
48. A kereskedelmi igazgató e tevékenységét munkaviszonyban látja el, felette a munkáltatói jogokat a Vezérigazgató gyakorolja azzal, hogy a munkaviszony megszüntetése kérdésében az Igazgatóság dönt.
49. A kereskedelmi igazgató felel a Társaság értékesítési terveinek megvalósításáért, kereskedelmi tevékenységének irányításáért, valamint a belföldi- és külföldi értékesítésért.

Pénzügyi igazgató

50. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság pénzügyi igazgatója. A Társaságnál a pénzügyi igazgatói feladatokat 2023. január 1-től Forray Miklós látja el.
51. Forray Miklós a Külkereskedelmi Főiskolán végzett 1996-ban külgazdasági szakon és számvitel szakirányon. Mesterdiplomáját Belgiumban szerezte, az Université Libre de Bruxelles keretében, MBA képzéssel, 2006-ban. 2000-ben okleveles könyvvizsgáló képesítést szerzett, majd 2001-ben letette a BÉT bróker vizsgát. Pályafutását a PricewaterhouseCoopers magyarországi leányvállalatánál kezdte könyvvizsgálóként, majd a tranzakciós szolgáltatások menedzsereként. Ezt követően Belgiumban, az Ingram Micro és a Chiquita multinacionális cégeknél töltött be senior pénzügyi menedzser pozíciókat regionális folyamatfejlesztési és pénzügyi kontrolling területeken. 2008 és 2013 között a közel-keleti régió piacvezető élelmiszeripari cégcsoportjánál, az Almarai Group-nál dolgozott Szaúd-Arábiában és Jordániában pénzügyi vezetőként, ahol feladat körébe tartoztak a rendszeres tőzsdei tájékoztatások, különböző pénzügyi folyamat optimalizációs projektek és egyes üzletágak, vegyes

vállalatok komplett pénzügyi irányítása. Forray Miklós 2013-ban csatlakozott az abudzabi székhelyű National Holding befektetési holdinghoz, ahol az új alapítású, start-up jellegű élelmiszeripari divízió pénzügyi rendszerének, finanszírozási struktúrájának felépítéséért és irányításáért volt felelős. 2015-től Kuvaitban dolgozott CFO-ként egy, a National Bank of Kuwait (NBK Capital) magántőke alapjához köthető élelmiszeripari portfólió cégben, illetve ezt követően egy családi, magántulajdonban lévő diverzifikált, vállalatcsoport tőzsdére menetelének pénzügyi és szakmai felkészítésében és végrehajtásában vett részt. 2022. decemberétől a Kibocsátó pénzügyi igazgatója. Folyékonyan beszél németül és angolul.

52. A pénzügyi igazgató a Társaság munkavállalójaként látja el feladatát, felette a munkáltatói jogokat a Vezérigazgató gyakorolja azzal, hogy a munkaviszony megszüntetése kérdésében az Igazgatóság dönt.
53. A pénzügyi igazgató felel a Társaságnál a pénzügyi tervek kidolgozásáért és felülvizsgálatáért, költségvetéséért, a Társaság egészére kiterjedően felel a pénzügyi kultúrájának javításáért.

Termelési igazgató

54. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság termelési igazgatója. A Társaságnál a termelési igazgatói feladatokat Sófalvi János látja el.
55. Sófalvi János a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetemen végzett Ipari termék- és formatervező mérnökként (BSc.) 2009-ben. Ezt követően a hollandiai Delft University of Technology-n tanult terméktervezést (Integrated Product Design, MSc.). Első munkahelye a Solar Works!, volt Hollandiában, ahol terméktervező mérnökként dolgozott, majd 2014 és 2016 között az Egyesült Királyságban a Chrome Cherry Design and Innovation cégnél dolgozott szintén terméktervező mérnökként. Ezt követően 6 évig Hollandiában a The Antenna Company-nél szenior gépészmérnök és projekt menedzser pozíciót töltött be, ahol antennák és antenna rendszerek fejlesztésében működött közre, termékfejlesztési projekteket vezetett, valamint együttműködött a cég nemzetközi ügyfeleivel és gyártási partnereivel. 2022 decemberétől a Kibocsátó termelési és beszerzési igazgatója. Angolul folyékonyan beszél.
56. A termelési igazgató felett a munkáltatói jogokat a Vezérigazgató gyakorolja azzal, hogy a munkaviszony megszüntetése kérdésében az Igazgatóság dönt.
57. A termelési igazgató feladata az ügyfelek részére eladott termék, szolgáltatás előállítás és a teljes gyártási és beszerzési folyamat kézben tartása, termelési tevékenység irányítása.

Üzletfejlesztési igazgató

58. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság üzletfejlesztési igazgatója. A Társaságnál az üzletfejlesztési igazgatói feladatokat Tóth Barnabás Kornél igazgatósági tag látja el.
59. Tóth Barnabás Kornél szakmai önéletrajza a 33. bekezdésben szerepel.

60. Az üzletfejlesztési igazgató feladata a Társaság üzletfejlesztési tevékenységének kiépítése és irányítása, új piacok keresése, partneri kapcsolatok kiépítése.

Technológiai igazgató

61. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság technológiai igazgatója. A Társaságnál a technológiai igazgatói feladatokat Biró Róbert igazgatósági tag látja el.
62. Biró Róbert szakmai önéletrajza a 31. bekezdésben szerepel.
63. A technológiai igazgató kézben tartja a cég IT infrastruktúráját, megteremti a működéshez szükséges IT feltételeket, szervezi és felügyeli a fejlesztési tevékenységet, meghatározza a használt technológiákat és programfejlesztési nyelveket.

2.2 A Felügyelőbizottság

2.2.1 A Felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése

64. A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság jelentést készít a Társaság éves beszámolójáról a közgyűlés részére.
65. A Társaság Alapszabálya értelmében a Felügyelőbizottság feladat- és hatáskörébe tartoznak az alábbiak:
- (a) a Társaság érdekeinek megóvása céljából az Igazgatóság tevékenységének ellenőrzése,
 - (a) a belső ellenőrzési funkció beszámoltatása (amennyiben ilyen a Társaságnál működik),
 - (b) az Igazgatóság által a közgyűlés elé terjesztendő éves számviteli beszámoló megvizsgálása és írásbeli jelentést készítése a közgyűlés részére,
 - (c) az Igazgatóság által az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról negyedévente elkészített és a Felügyelőbizottság részére megküldött jelentés ellenőrzése,
 - (d) a közgyűlési napirendi pontok, az azokhoz készített előterjesztések, határozati javaslatok vizsgálata, az ezekre vonatkozó vélemény, jelentés megküldése az Igazgatóság részére annak érdekében, hogy a részvényesek a közgyűlést megelőzően a Felügyelőbizottság álláspontját is megismerjék, és az előterjesztésekkel kapcsolatos álláspontnak az ismertetése a közgyűlésen,
 - (e) az Auditbizottság ügyrendjének jóváhagyása,
 - (f) az Állandó Könyvvizsgáló által javasolt ügyek megtárgyalása,
 - (g) a jogszabály által a hatáskörébe utalt feladatok ellátása.
66. Az Igazgatóság a Felügyelőbizottság általi előzetes vizsgálat céljából a Felügyelőbizottság elé terjeszti a közgyűlés elé terjeszteni kívánt valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amellyel kapcsolatban

jogszabály a Felügyelőbizottság kötelező eljárását írja elő, továbbá amely a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik.

67. A Felügyelőbizottság tagjai tanácskozási joggal részt vesznek a Társaság közgyűlésén, a közgyűlésen indítványokat tehetnek és felszólalhatnak.
68. A Felügyelőbizottság jogosult az ellenőrző tevékenységéhez szakértőket igénybe venni, jogosult betekinteni a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérni, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálni és szakértővel megvizsgáltatni.
69. Az Igazgatóság a közgyűlési előterjesztéseket, így különösen a rendes közgyűlés elé terjesztendő beszámoló tervezetét, az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról készített negyedéves jelentést a Felügyelőbizottság részére megküldi annak érdekében, hogy a Felügyelőbizottság azzal kapcsolatos álláspontját ki tudja alakítani.
70. A Felügyelőbizottság összehívhatja a Társaság közgyűlését, ha a megítélése szerint az Igazgatóság tevékenysége jogszabályba vagy a Társaság Alapszabályába ütközik, ellentétes a Társaság közgyűlése határozataival vagy egyébként sérti a Társaság érdekeit. A Felügyelőbizottság továbbá a bíróságtól kérheti a határozat felülvizsgálatát, ha a Társaság közgyűlése által hozott határozat jogszabálysértő, vagy a Társaság Alapszabályába ütközik.
71. A Felügyelőbizottság döntéshozatalát és működését a Felügyelőbizottság által megállapított és a Társaság 2023. március 27-én tartott közgyűlése által 3/2023.03.27. számon hozott közgyűlési határozattal elfogadott ügyrendje rögzíti.
72. A Felügyelőbizottság akkor határozatképes, ha tagjainak 2/3-a (kétharmada) jelen van, határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. A Felügyelőbizottság ülésén az Állandó Könyvvizsgáló tanácskozási joggal részt vehet.
73. A Felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni az Állandó Könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket.
74. A 2022-es üzleti évben a Társaságnál Felügyelőbizottság nem működött, ezért felügyelőbizottsági ülésre sem került sor.
75. A Felügyelőbizottság saját tagjai közül választ elnököt. A Felügyelőbizottság elnöke:
 - (a) összehívja és vezeti a bizottság üléseit,
 - (b) gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről,
 - (c) részt vehet az Igazgatóság ülésein,
 - (d) kezdeményezheti a közgyűlés összehívását,
 - (e) évente jelentést terjeszt elő a közgyűlés részére a Felügyelőbizottság és a Társaság munkájáról.

2.2.2 A Felügyelőbizottság tagjainak bemutatása

76. A Felügyelőbizottság 3-5 (három-öt) tagból áll. A Felügyelőbizottság tagjait a közgyűlés választja 3 (három) éves határozott időtartamra.
77. A Felügyelőbizottság mindenkor megválasztott tagjai többségének független személynek kell lennie.
78. A Felügyelőbizottság tagjai 2023. január 20. napjától a következő személyek:
- (a) Forrai Péter a Felügyelőbizottság elnöke - független tag
 - (b) Márton Miklós - független tag, és
 - (c) Szluha Dénes Miklós – független tag.
79. A Felügyelőbizottság előző pontban felsorolt tagjainak megbízása 2023. január 20. napjától 2026. január 20. napjáig szól.
80. Forrai Péter szakmai önéletrajza:

Forrai Péter 1991-ben szerzett közgazdász diplomát a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem külgazdasági szakon marketing szakirányon. Ugyanezen évben a COPERNIC program keretében külgazdasági posztgraduális képzést végzett el Párizsban. 1991 és 1994 között az Európa Biztosító Zrt. marketing aligazgatója, ahol egy zöldmezőről induló biztosító cég értékesítési hálózatának kiépítésén dolgozott, valamint irányította a marketing kommunikációs tevékenységet. 1994 és 2016 között különböző pozíciókban, köztük ügyvezető igazgatóként is dolgozott az OTP Bank Nyrt.-nél. Az itt eltöltött 22 év során részt vett számos kiemelt banki és külső projekt lebonyolításában (pl. rendszercserék, digitális transzformáció, csoportos átutalási rendszer bevezetése), valamint a magyarországi és külföldi leányvállalatok szakmai és tulajdonosi irányításában. Utolsó pozíciójában egy 650 fős szervezetet vezetett, a bank lakossági területén a számlavezetéssel, bankkártyával és elektronikus csatornákkal, honlapokkal, közösségi médiával, telefonos szolgáltatással, illetve panaszkezeléssel kapcsolatos tevékenységét irányította. 2016 és 2022 között üzleti Vezérigazgató helyettes a Magyar Posta Zrt.-nél, ahol részt vett a Magyar Posta Zrt. stratégiájának kialakításában és végrehajtásában, a leányvállalatok szakmai és tulajdonosi irányításában, továbbá kiemelt projektekből (pl. levélkézbesítés digitalizálása, a logisztikai rendszer infrastrukturális és szolgáltatási megújítása). 1999-től kezdve számos hazai és külföldi cég (OTP Önkéntes Nyugdíjpénztár, Niska Banka a.d. Nis, JSC OTP Bank Ukraina, OTP Faktoring Zrt, OTP Banka Slovensko, JSC OTP Bank Russia, OTP Mobil Szolgáltató Kft., OTP Banka Slovensko, OTP Pénztárszolgáltató Zrt., Magyar Posta Biztosító Zrt, European Chinese Supply Chain, Díjnet Zrt., Díjbeszedő Holding Zrt., Posta Paletta Zrt., Elektronikus Fizetési Szolgáltatók Szövetsége) igazgatóságában, felügyelőbizottságában töltött be tagi, illetve elnökségi tisztséget. Angolul és franciául felsőfokon beszél.

81. Márton Miklós szakmai önéletrajza:

Márton Miklós Csongor tanulmányait a szegedi Deák Ferenc Kéttannyelvű Gimnáziumban, majd a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem Külgazdasági és Európai Uniói Szakirányain végezte. Több mint 20 éves főleg kereskedelmi és marketing szakmai pályafutása alatt 8 éven át a Novell multinacionális szoftvergyártónál és hazai tanácsadó lányvállalatánál épített üzleti kapcsolatokat a kiemelt stratégiai partnerekkel mind a piaci, mind a közigazgatási szektorban. 2005 és 2006 májusa között kereskedelmi és marketing igazgató a Navigator Informatika Rt.-nél. Ezt követően majd 10 éven át a hazai informatikai biztonsági piac zászlóshajójánál, a Kürt Zrt.-nél vezette a kereskedelmi és marketing területet üzleti vezérigazgatóhelyettesként. A Kürt Zrt.-nél a közel-keleti és az ázsiai terjeszkedési törekvéseket támogatta, képviselve a céget a nemzetközi tárgyalásaiban. 2016-ban csatlakozott a Vivetech Kft.-hez meghatározó tulajdonosként. 2017 októberétől a Vivelab Ergo Kft. (a Vivetech Nyrt. spin-off leányvállalatának) alapítója és kereskedelmi igazgatója. 2020-ban vezérigazgatóként átvette a Vivetech Nyrt. operatív irányítását (2020 októberétől a Vivetech Nyrt. (akkor még Zrt.) vezérigazgatója, 2022 májusa óta a Vivetech Nyrt. igazgatóságának elnöke). Vezetésével 2022 májusa óta a Vivetech Nyrt. részvényeivel a Budapesti Értéktőzsde Xtend multilaterális kereskedési rendszerében kereskednek. Átfogó tapasztalatokkal rendelkezik szakértői szoftverek fejlesztésében, piacra vitelében, illetve az ezekhez kapcsolódó, nagy hozzáadott értékű szakértői szolgáltatások értékesítésben. Tárgyalási szintű angol és spanyol nyelvtudással rendelkezik.

82. Szluha Dénes Miklós szakmai önéletrajza:

Szluha Dénes Miklós 1994-ben végzett a Szent István Egyetem Gazdaság és Társadalomtudományi karán Gazdasági agrármérnökként. Mérlegképes könyvelő végzettséggel is rendelkezik. 1994-től 1995-ig a Shell Gas Hungary-nél marketing elemző, a piacra lépés előkészítése, marketing- és sales stratégia elkészítése, megvalósítása a feladata. 1996-1997 között a Deloitte-nél audit asszisztens, pénzügyes, termelő vállalatok könyvvizsgálata a feladata. 1998-ban az Erste Bank Investment-nél részvényelemző, tőzsdei cégek elemzését végzi. 1999-től 2002-ig a MAVÁ kockázati tőkealapkezelőnél senior befektetési menedzser és kockázati tőke tranzakciók végrehajtása, portfólió cégek menedzselése a feladata. 2002-2006-ig a Magyar Telekomnál üzletfejlesztési senior menedzserként hazai vállalatok felvásárlásában és menedzselésében vesz részt. 2006-2010 között a Magyar Telekom akvizíciós igazgatója, felel a terület vezetéséért, regionális vállalatok felvásárlásáért, menedzseléséért. 2006 és 2010 között a Magyar Telekom egyéb kisebb, nemzetközi leányvállalatainak/igazgatóságainak elnöke (Románia, Bulgária, Ukrajna). 2006-tól 2010-ig a Makedonski Telekom (Macedonia) igazgatósági tagja. 2006 és 2014 között egyéb kis-közepes magyar vállalkozások vezető testületeiben tag. 2007-2010-ig a Crnogorski Telekom (Montenegro) Igazgatóságában elnökhelyettes. 2009-től 2010-ig a Magyar-Szerb/Montenegrói Üzleti Tanács elnöke. 2011- 2012-ig az EN6 Energetika ügyvezetőjeként energetikai kockázati tőkealap létrehozásában, energetikai tranzakciók menedzselésében vesz részt. 2013-2014 között a Kaerous-nál befektetési igazgató, Jeremie kockázati tőkealapok, kockázati tőke tranzakciók végrehajtása, portfólió cégek menedzselése a feladata. 2015-ben a Netrisk üzletfejlesztési igazgatója, új üzletágak indítása, regionális felvásárlások bonyolítása a feladata. 2016-ban a Delta

informatika stratégiai tanácsadójaként kockázati tőke bevonás bonyolítása, stratégiai projektek menedzselése a feladata. 2016-ban az ABC Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt., felügyelőbizottsági tagja. 2017-től a Hiventures Zrt. befektetési igazgatója. Beszél angolul (felsőfok), németül alapfokon és francia alap szintű ismeretekkel rendelkezik.

2.2.3 A Felügyelőbizottság tagjai javadalmazása

83. A Felügyelőbizottság tagjai – ezen tisztségükre tekintettel – a Társaság 2023. március 27. napján tartott közgyűlésén elfogadott javadalmazási politikája, valamint a felügyelőbizottsági tagok díjazásáról szóló határozataival összhangban fix díjazásra voltak jogosultak, melynek összege tagonként 50.000 Ft / hónap.

2.3 Az Auditbizottság

2.3.1 Az Auditbizottság működésének rövid ismertetése

84. Az Auditbizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, az Állandó Könyvvizsgáló kiválasztásában és az Állandó Könyvvizsgálóval való együttműködésben, továbbá ellátja a Társaság Alapszabályában meghatározott feladatokat.
85. Az Auditbizottság testületként jár el, tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. Az Auditbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során e minőségükben őket a közgyűlés vagy más társasági testület, tisztségviselő vagy szerv nem utasíthatja. Az Auditbizottság működésére és döntéshozatalára vonatkozó szabályokat az általa elfogadott és a Felügyelőbizottság által jóváhagyott ügyrend rögzíti.
86. Az Auditbizottság jogosult külső tanácsadó(k) igénybevételére, jogosult betekinteni a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérni, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálni és szakértővel megvizsgáltatni. Az Auditbizottság elnökének az Igazgatóság részére megküldött információszolgáltatás iránti kérésére az Igazgatóság köteles a kért információkat a lehető leghamarabb megküldeni.
87. Az Auditbizottság a tevékenységéről tájékoztatja a közgyűlést. Az Auditbizottság a közgyűlési beszámolójában kiemeli, ha az Igazgatóság az Auditbizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az Igazgatóság indokaira).
88. A 2022-es üzleti évben a Társaságnál Auditbizottság nem működött, ezért auditbizottság ülésre sem került sor.

2.3.2 Az Auditbizottság tagjainak bemutatása

89. A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a közgyűlés 3 (három) fős Auditbizottságot választ. Az Auditbizottság tagjainak megbízása 3 (három) évig tart.

90. Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.
91. Az Auditbizottság elnöke Forrai Péter, tagjai Márton Miklós és Szluha Dénes Miklós.

2.3.3 Az Auditbizottság tagjainak javadalmazása

92. Az Auditbizottság tagjai ezen tisztségükre tekintettel – a Társaság 2023. március 27. napján tartott közgyűlésén elfogadott javadalmazási politikája, valamint az auditbizottsági tagok díjazásáról szóló határozataival összhangban fix díjazásra voltak jogosultak, melynek összege tagonként 50.000 Ft / hónap.

3. BELSŐ KONTROLLOK RENDSZERÉNEK BEMUTATÁSA, AZ ADOTT IDŐSZAKI TEVÉKENYSÉG ÉRTÉKELÉSE, VALAMINT BESZÁMOLÓ A KOCKÁZATKEZELÉSI ELJÁRÁSOK HATÉKONYSÁGÁRÓL ÉS EREDMÉNYESSÉGÉRŐL

93. A Társaság jelenleg nem rendelkezik elkülönült belső kontroll rendszerrel, valamint külön kockázatkezelési eljárásokkal, hanem folyamatba épített ellenőrzést alkalmaz. A belső ellenőrzést jelenleg a Felügyelőbizottság végzi.
94. Amennyiben a Társaságnál elkülönült belső kontrolling funkció kerül kialakításra, annak beszámoltatása a Felügyelőbizottság feladata lesz. Amennyiben kialakításra kerül, a belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának felügyeletét az Auditbizottság fogja ellátni, és legalább évente felülvizsgálja a Társaság működésével kapcsolatban feltételezhető kockázatok kezelésének eljárásait.

4. KÖNYVVIZSGÁLÓI TEVÉKENYSÉG

95. Az Állandó Könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény) meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a Társaság Számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.
96. Az Állandó Könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb 5 (öt) évre választja meg a Társaság közgyűlése.
97. Az Állandó Könyvvizsgáló kérheti, hogy a Felügyelőbizottság az általa javasolt témát tűzze napirendjére, valamint a Felügyelőbizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehet. A Felügyelőbizottság felhívása esetén a Felügyelőbizottság ülésén köteles részt venni.
98. A Társaság Állandó Könyvvizsgálója az NTG AUDIT Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1134 Budapest, Csángó utca 30. 6. em. 1., cégjegyzékszám: 01-09-565498; Kamarai nyilvántartási szám: 004356), a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Dr. Nagy Béla (an.: Laczi Edit, lakóhelye: 6000 Kecskemét, Nyíri út 3. 1. em. 10.; Kamarai nyilvántartási szám: 005075). Az Állandó Könyvvizsgáló

megbízatása 2023. május 31-ig szól. Az Állandó Könyvvizsgáló látta el a 2022. pénzügyi évben a Társaság könyvvizsgálatát.

99. Az Állandó Könyvvizsgáló nem végzett nem az auditálással kapcsolatos tevékenységet a Társaság számára.

5. A TÁRSASÁG KÖZZÉTÉTELI POLITIKÁJÁNAK, BENNFENTES SZEMÉLYEK KERESKEDÉSÉVEL KAPCSOLATOS POLITIKÁJÁNAK ÁTTEKINTŐ ISMERTETÉSE

100. A Társaság nyilvánosan működő részvénytársaságként figyelmet fordít a rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségei késedelem nélküli teljesítésére. E körben betartja a vonatkozó jogszabályok, elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.), a Ptk., a Számviteli törvény, a MAR, valamint a BÉT Xtend Üzletszabályzat vonatkozó előírásait.
101. A Társaság a rendszeres, rendkívüli és egyéb tájékoztatási kötelezettségeinek magyar nyelven tesz eleget a vonatkozó jogszabályok és a BÉT Xtend Üzletszabályzat előírásai szerint.
102. A Társaság a hirdetményeit az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapján (<https://chameleon-smarthome.com/befektetoknek>), a BÉT hivatalos oldalán (www.bet.hu), valamint az MNB közzétételi honlapján (www.kozzetelek.mnb.hu) teszi közzé.
103. A Társaság bennfentes információk kezelésére vonatkozó szabályzata tartalmazza a Társaságot terhelő rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségeket, valamint azok teljesítésére vonatkozó szabályokat. A Társaságnak külön belső közzétételi szabályzata jelenleg nincs.
104. A Társaság a MAR szabályainak megfelelően kezeli a rá vonatkozó bennfentes információkat, és azokat haladéktalanul közzéteszi.
105. A Társaság rendelkezik a bennfentes információ kezelésére vonatkozó szabályzattal, amely a Társaság honlapján elérhető. A Társaság vezeti a bennfentesek jegyzékét, a bennfentes személyeket tájékoztatja a rájuk vonatkozó kötelezettségekről és az e kötelezettségek megszegése esetén alkalmazható szankciókról. A Társaság betartja a MAR vezetők ügyleteire, valamint a velük szoros kapcsolatban álló személyekre vonatkozó előírásait, gondoskodik a vezetők ügyleteinek bejelentéséről. A Társaság betartja a MAR ügyletkötési tilalomra vonatkozó szabályait. A Társaság betartja és alkalmazza a piaci tapogatózás szabályait, erre vonatkozó nyomtatványokkal rendelkezik.

6. A RÉSZVÉNYESI JOGOK GYAKORLÁSÁNAK ÁTTEKINTŐ ISMERTETÉSE

106. A részvényes a Társasággal szembeni részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. Ennek elmaradása a részvény feletti tulajdonjoga gyakorlását nem akadályozza.

107. A részvényes jogosult a közgyűlésen személyesen vagy képviselő útján részt venni, ott felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény alapján pedig szavazni. A közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon a részvénykönyvbe bejegyezték.
108. A részvényest a törzsrészvénye névértékével arányos szavazati jog illeti meg.
109. A részvényes a részvényei névértékével arányos osztalékra jogosult, amelyet a Társaság a közgyűlés döntése alapján a saját tőkéjéből az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalékból teljesíthet.
110. A részvényes osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult. Az osztalék kifizetéséről az Igazgatóság köteles gondoskodni. A Társaság a BÉT Xtend Üzletszabályzatában meghatározott „Ex-Kupon Nap” előtt 2 (kettő) kereskedési nappal nyilvánosságra hozza az osztalék végleges mértékét. Az Ex-Kupon Nap legkorábban az osztalék mértékét megállapító közgyűlést követő 3. (harmadik) kereskedési nap lehet.
111. A szavazatok legalább 1 %-ával (egy százalékával) rendelkező részvényesek írásban, az ok megjelölésével kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.
112. A szavazatok legalább egy (1) százalékával együttesen rendelkező részvényesek tiltakozása esetén nem tartható konferencia-közgyűlés.

7. A KÖZGYŰLÉS LEBONYOLÍTÁSÁVAL ÖSSZEFÜGGŐ SZABÁLYOK RÖVID ISMERTETÉSE

113. A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A közgyűlés az Alapszabály szerint meghatározott kérdésekben, valamint jogszabály által hatáskörébe rendelt kérdésben hoz döntést.
114. A Társaság rendes és rendkívüli közgyűlést tart. A közgyűlés lebonyolításának szabályait a Társaság Alapszabálya részletesen rögzíti.
115. A közgyűlés a részvényesek személyes jelenlétével, vagy konferencia-közgyűlés keretében is megtartható. A konferencia-közgyűlés olyan telekommunikációs eszköz (pl. MS Teams vagy Zoom meeting) igénybevételevel történhet, amely lehetővé teszi a közgyűlésen résztvevő személyek egyidejű, korlátozástól mentes részvételét, a kép és a hang valós idejű, kétirányú, korlátozástól mentes közvetítését, valamint a kép és a hang folyamatos rögzítését. Ülés tartása nélküli írásbeli döntéshozatalra nincs lehetőség.
116. A közgyűlés összehívásáról az Igazgatóság gondoskodik a meghívó hirdetmény útján, a közgyűlés kezdő időpontját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően történő közzétételével. A hirdetmény tartalmazza az Alapszabály és a Ptk. által előírt elemeket és tájékoztatásokat. A közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal az Igazgatóság nyilvánosságra hozza az összehívás időpontjában meglévő részvények

számára és a szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, az előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat, és a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat.

117. A Társaság a közgyűlés időpontjára a KELER Zrt.-től tulajdonosi megfeleltetést kér és a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi, s azt a közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon 18 (tizennyolc) órákor a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.
118. A közgyűlésen az Igazgatóság tagjai, a Felügyelőbizottság tagjai, az Auditbizottság tagjai és az Állandó Könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, a Kijelölt Tanácsadó és a BÉT képviselője a közgyűlésen felszólalhat.
119. A közgyűlés akkor határozatképes, ha a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlést kell tartani, ami a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 3 (három), de legfeljebb 21 (huszonegy) napnak kell eltelnie.
120. A közgyűlésen megjelent részvényesekről az Alapszabály és a Ptk. szerinti tartalommal jelenléti ív készül.
121. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni az Alapszabályban és a Ptk.-ban előírt tartalommal. A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, a közgyűlésen jelen lévő részvényes hitelesíti. Az Igazgatóság a közgyűlési jegyzőkönyvet és a jelenléti ívet a közgyűlés befejezését követő 30 (harminc) napon belül benyújtja a cégbíróságnak.

8. ANNAK BEMUTATÁSA, HOGY A KIBOCSÁTÓ MIKÉNT FELEL MEG A HOSSZÚ TÁVÚ RÉSZVÉNYESI SZEREPVÁLLALÁS ÖSZTÖNZÉSÉRŐL ÉS EGYES TÖRVÉNYEK JOGHARMONIZÁCIÓS CÉLÚ MÓDOSÍTÁSÁRÓL SZÓLÓ 2019. ÉVI LXVII. TÖRVÉNY IV. FEJEZETÉBEN FOGLALTAKNAK

122. A Társaság közgyűlése a 2023. március 27-én tartott közgyűlésen véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyta az Igazgatóság által előterjesztett, a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvénnyel („Hrsz. törvény”) összhangban elkészített javadalmazási politikát. A javadalmazási politikát a Társaság először a 2023-es üzleti évben alkalmazza.
123. A Társaság igazgatósági tagjai, felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagjai, valamint vezérigazgatója részére a javadalmazási politikával összhangban teljesít kifizetést a 2023-es pénzügyi évben.

Budapest, 2023. [...].

9. FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI NYILATKOZAT A FELELŐS TÁRSASÁGIRÁNYÍTÁSI AJÁNLÁSOKBAN FOGLALTAKNAK VALÓ MEGFELELÉSRŐL

A Társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (BÉT) által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (FTA) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

Ajánlásoknak való megfelelés szintje

A Társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

1.1.1. A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik, vagy erre kijelölt személy látja el ezen feladatokat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.1.4. Amennyiben a társaság alapszabálya lehetővé teszi a részvényesek számára a távollétükben történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.1. A társaság összefoglaló dokumentumban a honlapján közzétette a közgyűlések lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására vonatkozó szabályokat.

Igen

Nem

Magyarázat: Az Alapszabály vonatkozó pontjai tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a szabályokat, valamint a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény is tartalmazza a vonatkozó szabályokat.

1.2.2. A társaság pontos dátum feltüntetésével közzétette, hogy mely napra vonatkozóan állapítják meg az adott társasági eseményen való részvételre jogosultak körét (fordulónap), továbbá azt a dátumot, amely napon utoljára kereskednek az adott társasági eseményre való jogosultságot biztosító részvényekkel.

Igen

Nem

Magyarázat: Az Alapszabály vonatkozó pontjai a BÉT Xtend Üzletszabályzatának és a KELER szabályzatainak megfelelően tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a szabályokat, továbbá a társasági eseményre szóló meghívó is megjelöli a vonatkozó fordulónapot.

1.2.3. A társaság közgyűléseit úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.6. A társaság nem korlátozta, hogy a részvényes bármely közgyűlésre értékpapír-számlánként külön képviselőt jelölhessen ki.

Igen

Nem

Magyarázat: Az Alapszabály 8.12. pontja értelmében: „Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényes azonban csak egy képviselőt bízhat meg.”

1.2.7. A napirendi pontokhoz készített előterjesztések esetén az igazgatóság határozati javaslatán túlmenően a felügyelőbizottság véleménye is megismerhető volt a részvényesek számára.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.3. A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő részvényesek felvilágosítás iránti, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott, kivéve a közgyűlés szabályszerű és rendeltetésszerű lebonyolítása érdekében hozott intézkedéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.4. A társaság a közgyűlésen felmerült kérdésekre történő válaszadással biztosította a jogszabályi, valamint a tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási és nyilvánosságra hozatali elvek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.5. A társaság honlapján a közgyűlést követő három munkanapon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, amelyeket a közgyűlésen a társaság testületeinek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgálója nem tudtak kielégítően megválaszolni, vagy közzétette tájékoztatását a válaszadástól való tartózkodás indokairól.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. Ha Társaság közgyűlésein olyan kérdés merül fel, amelyre a testületek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgáló nem tud kielégítően válaszolni, a Társaság gondoskodni fog a közgyűlést követő részvényesi tájékoztatásról.

1.3.7. A közgyűlés elnöke szünetet rendelt el, vagy javaslatot tett a közgyűlés felfüggesztésére, ha a közgyűlés napirendjére felvett kérdésekhez olyan indítvány, javaslat érkezett, amelyet a részvényesek nem tudtak a közgyűlést megelőzően megismerni.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság Alapszabálya 8.16. pontja lehetővé teszi a közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb harminc napra történő felfüggesztését.

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevont szavazási eljárást a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok megválasztásával és visszahívásával kapcsolatos döntésnél.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság nem alkalmaz összevont szavazási eljárást.

1.3.8.2. A részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a társaság tájékoztatást adott a támogató részvényes(ek) személyét illetően.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság tájékoztatni fogja a részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a támogató részvényes(ek) személyéről a közgyűlést.

1.3.9. Az alapszabály módosítással kapcsolatos napirendi pontok megtárgyalását megelőzően a közgyűlés külön határozattal döntött arról, hogy az alapszabály módosítás egyes pontjairól külön-külön, vagy összevont, illetve bizonyos szempontok szerint összevont határozatokkal kíván-e dönteni.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. Az alapszabály szerint az alapszabály-módosításra a szokásos eljárás szerinti külön-külön határozatok meghozatalával kerül sor.

1.3.10. A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvet a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság az alapszabály szerint a közgyűlési határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyv kivonatát a közgyűlést követő 30 napon belül közzéteszi.

1.5.1.1. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság irányelveket és szabályokat fogalmazott meg az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság, és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság 2023. március 27-én tartott közgyűlésen fogadta el a javadalmazási politikáját. A Társaság az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság tagjai, valamint a vezérigazgató részére a javadalmazási politikával összhangban fizet javadalmazást. A megbízási jogviszonyban álló igazgatósági tag a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesül. A munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagok a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesülnek. A javadalmazási politika szerint a vezérigazgató részére a Javadalmazási Bizottság határozza meg a teljesítménykritériumokat.

1.5.1.2. A menedzsment tagok teljesítmény alapú javadalmazásának megállapításánál figyelembe vették a tagok feladatait, a felelősségük mértékét, valamint azt is, hogy a társaság milyen mértékben valósította meg a célkitűzéseit, illetve, hogy milyen a társaság gazdasági-pénzügyi helyzete.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság 2023. március 27-én tartott közgyűlésen fogadta el a javadalmazási politikáját. A Társaság az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság tagjai, valamint a vezérigazgató részére a javadalmazási politikával összhangban fizet javadalmazást. A megbízási jogviszonyban álló igazgatósági tag a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesül.

A munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagok a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesülnek. A javadalmazási politika szerint a vezérigazgató részére a Javadalmazási Bizottság határozza meg a teljesítménykritériumokat. A teljesítményalapú javadalmazás esetén a teljesítménykritériumok meghatározása a javadalmazási politikában foglaltakra figyelemmel történik.

1.5.1.3. Az igazgatóság/igazgatótanács, illetve az igazgatóság/igazgatótanács tagjaiból felállított bizottság által megfogalmazott javadalmazási irányelveket a felügyelőbizottság véleményezte.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A javadalmazási politikát a Társaság Igazgatósága a 9/2023. számú igazgatósági határozattal fogadta el, a Társaság Felügyelőbizottsága pedig a 3/2023.03.03. számú felügyelőbizottsági határozattal a Társaság Közgyűlése számára a véleménynyilvánító szavazás során elfogadásra javasolta. A Társaság Közgyűlése a javadalmazási politikát a 2023. március 27-én a Ptk. 3:268. § (2) bekezdés szerinti véleménynyilvánító szavazáson a 4/2023.03.27 számú határozatával jóváhagyólag elfogadta.

1.5.1.4. Az igazgatóság/igazgatótanács, valamint a felügyelőbizottság tagjainak javadalmazására vonatkozó elveket (és azok jelentős változásait) a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A javadalmazási politikát a Társaság Igazgatósága a 9/2023. számú igazgatósági határozattal fogadta el, a Társaság Felügyelőbizottsága pedig a 3/2023.03.03. számú felügyelőbizottsági határozattal a Társaság Közgyűlése számára a véleménynyilvánító szavazás során elfogadásra javasolta. A Társaság Közgyűlése a javadalmazási politikát a 2023. március 27-én a Ptk. 3:268. § (2) bekezdés szerinti véleménynyilvánító szavazáson a 4/2023.03.27 számú határozatával jóváhagyólag elfogadta.

1.5.2.1. Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság 2023. március 27-én tartott közgyűlésen fogadta el a javadalmazási politikáját. A Társaság az igazgatóság, valamint a vezérigazgató részére a javadalmazási politikával összhangban fizet javadalmazást. A megbízási jogviszonyban álló igazgatósági tag a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesül. A munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A javadalmazási politika szerint a

vezérigazgató részére a Javadalmazási Bizottság (tagjait az Igazgatóság jelöli ki) határozza meg a teljesítménykritériumokat. A teljesítményalapú javadalmazás esetén a teljesítménykritériumok meghatározása a javadalmazási politikában foglaltakra figyelemmel történik. Az Igazgatóság által átruházott hatáskörben a Vezérigazgató jogosult a munkáltatói jogok gyakorlására a vezető állású munkavállalók és C-level munkavállalók felett (kivéve a munkaviszony megszüntetéséről szóló döntést).

1.5.2.2. A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. 2023. március 27-én a közgyűlés véleménynyilvánító szavazáson jóváhagyta a Társaság javadalmazási politikáját, ami rögzíti az Igazgatóság munkaviszonyban álló tagjait és a Vezérigazgatót illető éves és eseti jellegű jutalmak meghatározásának és odaítélésének feltételeit.

1.5.3.1. A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. Részvény alapú javadalmazási konstrukció a Társaságnál jelenleg nincs. A Társaság Alapszabálya 7.2. (y) pontja szerint a közgyűlés dönt a munkavállalók hosszú távú ösztönzési rendszere kialakításáról, amire még nem került sor. A Társaság közgyűlése a 2023. március 27-én meghozott 15/2023.03.27. számú közgyűlési határozattal felhatalmazta az Igazgatóságot arra, hogy dolgozza ki a Társaság munkavállalóinak hosszútávú ösztönzési rendszerét.

1.5.3.2. A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább az 1.5.3 pontban foglaltak szerint).

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. Részvény alapú javadalmazási konstrukció a Társaságnál jelenleg nincs. A Társaság Alapszabálya 7.2. (y) pontja szerint a közgyűlés dönt a munkavállalók hosszú távú ösztönzési rendszere kialakításáról, amire még nem került sor. A Társaság közgyűlése a 2023. március 27-én meghozott 15/2023.03.27. számú közgyűlési határozattal felhatalmazta az Igazgatóságot arra, hogy dolgozza ki a Társaság munkavállalóinak hosszútávú ösztönzési rendszerét. Amint az Igazgatóság kidolgozza a Társaság munkavállalóinak hosszútávú ösztönzési rendszerére vonatkozó előterjesztését, a közgyűlés napirendi pontjaival együtt legkésőbb a közgyűlést megelőző 21 nappal közzétételre fog kerülni az igazgatósági előterjesztés.

1.5.4. A társaság úgy alakította ki javadalmazási rendszerét, hogy az ne kizárólag a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönözzön.

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. 2023. március 27-én a közgyűlés véleménynyilvánító szavazáson jóváhagyta a Társaság javadalmazási politikáját, ami rögzíti az Igazgatóság munkaviszonyban álló tagjait és a Vezérigazgatót illető éves és eseti jellegű jutalmak meghatározásának és odaítélésének feltételeit. A javadalmazási politika szerint a munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A vezérigazgató kapcsán a pénzügyi és nem pénzügyi teljesítménykritériumokat a Javadalmazási Bizottság, az igazgatósági tag esetén az igazgatóság határozza meg. A pénzügyi teljesítménykritériumok meghatározása és értékelése a Társaság árbevétele alapján történik. A nem pénzügyi kritériumok meghatározása és értékelése a Társaságnak az Igazgatóság által meghatározott társadalmi felelősségvállalással, fenntarthatósággal kapcsolatos céljai és a munkavállalóval szemben meghatározott egyéni célok alapján történik. Egyéni célok körébe az adott igazgatósági tag, ill. a vezérigazgató feladatkörébe tartozó projektek sikeres lebonyolítása tartozhat. A javadalmazási politika, valamint az azzal összhangban rögzített teljesítménykritériumok nem a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönzik a hatályuk alá tartozó személyeket, hanem a Társaság hosszú távú céljainak és növekedésének megvalósítására motiválnak.

1.5.5. A felügyelőbizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazási rendszer van érvényben és nincs részvényárfolyamhoz kapcsolt javadalmazási elem.

Igen**Nem**

Magyarázat: A Felügyelőbizottság tagjai havi fix összegű megbízási díjban részesülnek, egyéb javadalmazásra a Társaságtól nem jogosultak.

1.5.6. Az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak javadalmazási elveiről és a tényleges javadalmazásukról a társaság tájékoztatást ("Javadalmazási nyilatkozat") készített – a rá kötelezően irányadó ágazati jogszabályok által elvárt tartalommal és részletezettséggel – a tulajdonosok számára, amelyet a közgyűlés elé terjesztettek. A javadalmazási nyilatkozatban bemutatták az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, továbbá azokat az irányelveket, amelyek alapján a tevékenységüket értékelik, és díjazásukat megállapítják. A tájékoztatás része az igazgatóság/igazgatótanács és a felügyelőbizottság testületi szintű javadalmazására vonatkozó információk közzététele, kifejtve a fix és a változó alkotóelemeket, egyéb juttatásokat, továbbá a javadalmazási rendszer alapelveinek ismertetése és ezek lényeges változásai az előző pénzügyi évvel való összehasonlításban.

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá, valamint javadalmazási politikával sem rendelkezett. Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjai a Társaság közgyűlése által 2023. március 27-én jóváhagyott javadalmazási politikában és a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjainak havi fix megbízási díjról, valamint a

megbízási jogviszonyban eljáró igazgatósági tagok a megbízási díjról, illetve a munkaviszonyban eljáró igazgatósági tag a munkabér megállapításáról szóló közgyűlési határozatokban foglaltak szerint részesül javadalmazásban a 2023-as pénzügyi évben. A Társaság először a 2023-es pénzügyi évre vonatkozóan, 2024-ben fog javadalmazási jelentést készíteni és a rendes éves közgyűlés elé terjeszteni.

1.6.1.1. A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.1.2. A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontokat és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.2.1. A társaság rendelkezik a nyilvánosságra hozatalra vonatkozó belső szabályozással, amely kiterjed az Ajánlások 1.6.2 pontjában felsorolt információk kezelésére.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság bennfentes információ kezelésére vonatkozó szabályzata tartalmazza a Társaságot terhelő rendszeres és rendkívüli, valamint egyéb tájékoztatási kötelezettségeket is, azonban az nem tér ki maradéktalanul az Ajánlások 1.6.2. pontjában felsorolt valamennyi információ kezelésére.

1.6.2.2. A Társaság belső szabályozása kitér a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnak nincsen külön belső szabályozása a nyilvánosságra hozatal szempontjából jelentős események minősítésére, azonban folyamatos konzultációt folytat a jogi tanácsadójával a jelentős események közzététele ügyében.

1.6.2.3. Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára nem került sor.

1.6.2.4. A társaság a nyilvánosságra hozatali folyamatok vizsgálatának eredményét közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: A nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságának vizsgálatára nem került sor, emiatt azt nem tették közzé.

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

Igen

Nem

Magyarázat: A BÉT Xtend Üzletszabályzata értelmében nem kötelező eseménynaptár elkészítése és annak közzététele.

1.6.4. A társaság nyilvánosságra hozta a stratégiáját, üzleti etikáját és az egyéb érdekelttel kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: A részvényeknek a BÉT Xtend-en való regisztrációjához készített információs dokumentum részben tartalmazza a fentieket, a vonatkozó információ ott elérhető, az információs dokumentum kiállításának időpontjára.

1.6.5. A társaság az éves jelentésben vagy a honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.6. A társaság nyilvánosságra hozta a megfelelő információkat az igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment munkájáról, ezek értékeléséről és a tárgyévi változásokról.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság Igazgatósága a 2022-es üzleti évre vonatkozóan a 2023-as éves rendes közgyűlésre előterjeszti a Társaság ügyvezetését 2022-ben ellátó vezérigazgató jelentését.

1.6.7.1. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság közzétette a közgyűlés által 2023. március 27-én véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott javadalmazási politikát.

1.6.7.2. A társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási nyilatkozatát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá, valamint javadalmazási politikával sem rendelkezett. A Társaság a javadalmazási politikáját 2023. március 27-én fogadta el. A Társaság először a 2023-es pénzügyi évre vonatkozóan fog készíteni javadalmazási jelentést, amelyet a 2024-es éves rendes közgyűlés elé fog terjeszteni.

1.6.8. A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollok rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság nem rendelkezik kockázatkezelési irányelvekkel és elkülönült belső kontroll rendszerrel.

1.6.9.1. A társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.9.2. A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelőbizottság, és a menedzsment tagjainak a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekeltségét az éves jelentésben vagy egyéb módon közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.6.10. A társaság közzétette igazgatóság/igazgatótanács, a felügyelőbizottság és a menedzsment tagjainak bármely harmadik féllel való kapcsolatát, amely a működését befolyásolhatja.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a részvényei Xtend bevezetését megelőzően közzétett információs dokumentumban, valamint az információs dokumentum 1. sz. kiegészítésében közzétette a Társaság, Szarvas Péter, Biró Róbert mint a Társaság igazgatósági tagjai és alapítói, valamint az MFB Növekedési Tőkealap (képviseli: Hiventures Zrt.) között létrejött szindikátusi szerződés főbb rendelkezéseit. A Társaság igazgatósági tagjai közül Zsatku Gergely a Hiventures Zrt. munkavállalója, a Társaság felügyelőbizottsági tagjai közül Szluha Dénes Miklós a Hiventures Zrt. Startup üzletág igazgatója. A Társaságnak nincs tudomása egyéb ilyen kapcsolatáról.

2.1.1.A társaság alapszabálya egyértelmű rendelkezéseket tartalmaz a közgyűlés és az igazgatóság/igazgatótanács feladatairól és hatásköréről.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.1. Az igazgatóság/igazgatótanács rendelkezik ügyrenddel, amely meghatározza az ülések előkészítésével, lebonyolításával és az elfogadott határozatokkal kapcsolatos teendőket, valamint az igazgatóság/igazgatótanács működését érintő egyéb kérdéseket.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.2.2. Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást, a díjazás kialakításának elveit a társaság nyilvánosságra hozza.

Igen

Nem

Magyarázat: Az Igazgatóság tagjainak jelölésére vonatkozó eljárást a Társaság Alapszabálya, mint közgyűlési hatáskört szabályozza. A Társaság a részvényei Xtend bevezetését megelőzően közzétett információs dokumentumban, valamint az információs dokumentum 1. sz. kiegészítésében közzétette a Társaság, Szarvas Péter, Biró Róbert mint a Társaság igazgatósági tagjai és alapítói, valamint az MFB Növekedési Tőkealap (képviseli: Hiventures Zrt.) között létrejött szindikátusi szerződés főbb rendelkezéseit, így azt is, hogy az MFB Növekedési Tőkealap a szerződés szerint jogosult egy tagot jelölni a Társaság igazgatóságába, valamint felügyelőbizottságába és auditbizottságába, Szarvas Péter és Biró Róbert pedig kötelezettséget vállaltak arra, hogy e tekintetben az MFB Növekedési Tőkealappal együtt szavaznak. A Társaság Igazgatóságának tagjai a közgyűlés által 2023. március 27-én jóváhagyott javadalmazási politikával összhangban részesülnek díjazásban.

2.3.1. A felügyelőbizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését, hatáskörét és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelőbizottság eljár.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.1.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

Igen

Nem

Magyarázat: A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság az ügyrendje szerint éves munkatervet készít, amelyben ki kell térni az adott időszak alatt megtartandó ülések számára, időpontjaira. Az Igazgatóság rendszeres gyakorisággal ülésezik, a negyedéves jelentések elfogadásán túl minden olyan esetben, amikor az Igazgatóság döntéshozatala szükséges.

2.4.1.2. Az igazgatóság / igazgatótanács, illetve a felügyelőbizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.4.2.1. A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt munkanappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá, valamint testületek sem működtek a Társaságnál, azok felállítására 2023-tól került sor. A testületek ügyrendje előírja, hogy az üléseket megelőzően a meghívóval együtt meg kell küldeni a szükséges előterjesztéseket és iratokat, ami alapján főszabály szerint a tagok legalább 5 munkanappal megelőzően megkapják az előterjesztéseket. A speciális szabályok szerint az ülés tartása nélküli határozathozatalokat megelőzően előfordulhat, hogy kevesebb mint öt munkanap áll a testületi tagok rendelkezésére az előterjesztésekhez való hozzáféréshez.

2.4.2.2. A társaság biztosította az ülések szabályszerű lefolyását és az ülésekről jegyzőkönyv készítését, az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelőbizottság dokumentációjának, határozatainak kezelését.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá, valamint testületek sem működtek a Társaságnál, azok felállítására 2023-tól került sor. A testületek ügyrendje biztosítja az ülések szabályszerű lefolyását, és az ülésekről jegyzőkönyv készítését.

2.4.3. Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács illetve a felügyelőbizottság tagjainak jelölése és megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk megfelelő időben a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, a testületi tagok megválasztására a zártkörűen működő részvénytársaság közgyűlésén került sor. A Társaság alapszabálya szerint a testületi tagok megválasztása a közgyűlés hatáskörébe tartozik. Az alapszabály rendezi a közgyűlés megtartásának módját, így a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kell hozni a testületi tagok jelölésére, a tagokra vonatkozó információkat.

2.5.2. A testületek összetétele, létszáma megfelel az Ajánlások 2.5.2 pontjában meghatározott elveknek.

Igen

Nem

Magyarázat: Az igazgatóság, valamint a felügyelőbizottság tagjainak számát úgy határozták meg, hogy a testületek a társaságirányítási és ellenőrzési funkciójukat a lehető legeredményesebben tudják ellátni. Az igazgatóság létszámának és összetételének megállapításakor figyelembe vette a megfelelő szakmai színvonalat, a független tagok arányának és a költségek szintjének optimalizálását. Bár a Társaság törekszik rá, a testületekben nincs képviselve mindkét nem.

2.5.3. A társaság gondoskodott arról, hogy az újonnan választott testületi tagok megismerhessék a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként ellátandó feladataikat.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.6.1. Az igazgatótanács / felügyelőbizottság rendszeres időközönként (az éves felelős társaságirányítási jelentés elkészítésével kapcsolatban) a függetlenség megerősítését kérte

Igen

Nem

Magyarázat: A Felügyelőbizottság ügyrendjével összhangban, a Felelős Társaságirányítási Jelentés elkészítésekor a Felügyelőbizottság nyilatkozatot kér a tagjaitól függetlenség megerősítéséről.

2.6.2. A társaság tájékoztatást ad azokról az eszközökről, amelyek biztosítják, hogy az igazgatóság /igazgatótanács objektíven értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. 2023. március 27-én a közgyűlés véleménynyilvánító szavazáson jóváhagyta a Társaság javadalmazási politikáját, ami rögzíti az Igazgatóság munkaviszonyban álló tagjait és a Vezérigazgatót illető éves és eseti jellegű jutalmak meghatározásának és odaítélésének feltételeit. A javadalmazási politika biztosítja a menedzsment tevékenységének objektív értékelését.

2.6.3. A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatótanács / felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

Igen

Nem

Magyarázat: A Felügyelőbizottság függetlenségével kapcsolatos alapvető szabályokat a Ptk., a Társaság Alapszabálya, valamint a Felügyelőbizottság ügyrendje tartalmazza.

2.6.4. A társaság felügyelőbizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző öt évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött be, ide nem értve a munkavállalói részvétel biztosításának eseteit.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.7.1. Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelőbizottságot / auditbizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) valamely ügyletével kapcsolatban neki (illetve vele üzleti kapcsolatban álló személyeknek vagy hozzátartozójának) olyan jelentős személyes érdekeltsége állt fenn, amely miatt nem független.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A testületek felállítása óta ilyenre nem került sor.

2.7.2. A testületi és menedzsment tagok (és a velük közeli kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket, megbízásokat a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le, és kerültek jóváhagyásra.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaság a részvényei Xtend bevezetését megelőzően közzétett információs dokumentumban, valamint az információs dokumentum 1. sz. kiegészítésében közzétette a Társaság, Szarvas Péter, Biró Róbert mint a Társaság igazgatósági tagjai és alapítói, valamint az MFB Növekedési Tőkealap (képviseli: Hiventures Zrt.) között létrejött szindikátusi szerződés főbb rendelkezéseit.

2.7.3. A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / Auditbizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tisztségre vonatkozó felkérést.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A testületek felállítása óta ilyenre nem került sor.

2.7.4. Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyeli ezek betartását.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.1. A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az Auditbizottságnak /felügyelőbizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság felelős a belső ellenőrzésért.

2.8.2. A belső ellenőrzés korlátlan hozzáféréssel rendelkezik a vizsgálatokhoz szükséges minden információhoz.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál jelenleg nem működik elkülönült belső ellenőrzés.

2.8.3. A részvényesek tájékoztatást kaptak a belső kontrollok rendszerének működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaságnál jelenleg nem működik elkülönült belső ellenőrzés.

2.8.4. A társaság rendelkezik megfelelőség biztosítási (compliance) funkcióval.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál megfelelésért felelős funkció kialakítására a Társaság szervezetének méretére tekintettel eddig nem került sor.

2.8.5.1. Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

Igen

Nem

Magyarázat:

2.8.5.2. A társaság megfelelő szerve és a közgyűlés tájékoztatást kapott a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál kockázatkezelési eljárások hatékonyságának értékelésére a Társaság szervezetének méretére tekintettel eddig nem került sor.

2.8.6. Az igazgatóság/igazgatótanács az érintett területek bevonásával kidolgozta az ágazati és társasági sajátosságoknak megfelelő kockázatkezelési alapelveket.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a szervezetének méretére tekintettel egyelőre nem rendelkezik kockázatkezelési alapelvekkel.

2.8.7. Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollrendszerével kapcsolatos elveket, amelyek biztosítják a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, ellenőrzését, valamint a társaság kitűzött teljesítmény- és nyereségcéljainak elérését.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a szervezetének méretére tekintettel egyelőre nem rendelkezik belső kontrollrendszerével kapcsolatos alapelvekkel.

2.8.8. A belső kontrollrendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontrollmechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A Társaságnál jelenleg nem működik elkülönült belső kontrollrendszer.

2.9.2. Az igazgatóság / igazgatótanács a pénzügyi beszámolót megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívta a társaság könyvvizsgálóját.

Igen

Nem

Magyarázat:

XX. Javaslatoknak való megfelelés szintje

1.1.3. A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a részvényes szavazati jogát távollétében is gyakorolhassa.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.2.4. A társaság a részvényesek által kezdeményezett közgyűlés helyszínét és időpontját a kezdeményező részvényesek indítványának figyelembevételével határozta meg.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. 2023-ban, a jelen felelős társaságirányítási jelentés elkészítéséig nem érkezett részvényesi indítvány a közgyűlés helyszínére.

1.2.5. A társaság által alkalmazott szavazati eljárás biztosítja a szavazás eredményének egyértelmű, világos és gyors megállapítását, elektronikus szavazás esetén annak hitelességét, megbízhatóságát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.1.1. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. 2023-ban, a jelen felelős társaságirányítási jelentés elkészítéséig tartott egy rendkívüli közgyűlésen az igazgatóság képviseltette magát.

1.3.1.2. Az igazgatóság/ igazgatótanács és a felügyelőbizottság esetleges távolmaradásáról a közgyűlés elnöke még a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt megfelelő tájékoztatást adott.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.2.1. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság/ igazgatótanács elnökének kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson, ha vélelmezik, hogy e személy jelenléte és véleménye szükséges, illetve elősegíti a részvényesek tájékoztatását, a közgyűlési döntések meghozatalát.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.2.2. A társaság alapszabálya nem korlátozza, hogy a társaság közgyűlésein a társaság napirendi pontok kiegészítését kérő részvényeseinek kezdeményezésére bármely személy hozzászólási és véleményezési jogkörrel meghívást kaphasson.

Igen

Nem

Magyarázat:

1.3.6. A társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolója a részvényesek számára rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót tartalmaz, amely magában foglalja a társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkat.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A 2023-as pénzügyi évben a Társaság a 2022-es évre vonatkozóan az éves beszámolójában rövid, közérthető és szemléletes összefoglalót készít a részvényesek számára a Társaság éves működésével kapcsolatos lényeges információkkal.

1.4.1. A társaság az 1.4.1. pontban foglaltak szerint 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá.

1.6.11. A társaság a tájékoztatásait az 1.6.11 pont rendelkezéseinek megfelelően angol nyelven is közzétette.

Igen

Nem

Magyarázat: A BÉT Xtend-en nem kötelező a Társaság 1.6.11 tájékoztatásainak angol nyelven történő közzététele.

1.6.12. A társaság rendszeresen, de legalább negyedévente tájékoztatta befektetőit működéséről, pénzügyi és vagyoni helyzetéről.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság 2022-ben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, ezért a felelős társaságirányítási ajánlások nem vonatkoztak rá. A BÉT Xtend Üzletszabályzata szerint a Társaság negyedéves befektetői tájékoztatásra a Társaság működéséről, valamint pénzügyi és vagyoni helyzetéről nem köteles.

2.9.1. A társaság rendelkezik a külső tanácsadó(k), valamint ezek kiszervezett szolgáltatásainak az igénybevétele esetén követendő belső eljárásokról.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság kis számú külső szolgáltatót vesz igénybe, így a vonatkozó szabályozás kialakítására eddig nem volt szükség.

6. számú melléklet - Részvények száma, szavazati jogok aránya összesítése

A Társaság ezúton közzéteszi a közgyűlés összehívása időpontjában meglévő részvényeinek és az azokhoz fűződő szavazati jogoknak a számára vonatkozó összesítéseket.

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2023. április 25-én:

Részvénytípus, részvényosztály	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám (db)	Össznévérték (Ft)
Törzsrészvény (Chameleon Smart Home Nyrt. törzsrészvény) ISIN: HU0000173703	1 Ft (Egy forint)	28 296 511	28 296 511
Alaptőke összesen:			28 296 511

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2023. április 25-én:

Részvénytípus, részvényosztály	Kibocsátott darabszám	Saját részvény szám	Szavazati jogra jogosító részvények (db)	Szavazati jog (részvény/db)	Összes szavazati jog
Törzsrészvény (Chameleon Smart Home Nyrt. törzsrészvény) ISIN: HU0000173703	28 296 511	0	28 296 511	1	28 296 511
Összesen	28 296 511	0	28 296 511	1	28 296 511

7. számú melléklet - A képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványok

Melléklet

Meghatalmazás minta képviselő útján történő szavazáshoz

MEGHATALMAZÁS

[minta természetes személy részvényesek részére]

Alulírott, [meghatalmazó neve] (születési hely és idő: [meghatalmazó születési helye és ideje]; anyja születési neve: [meghatalmazó anyja születési neve]; lakcím: [meghatalmazó lakcíme]), mint meghatalmazó részvényes (a továbbiakban: Meghatalmazó) a jelen okirat aláírásával meghatalmazom [meghatalmazott neve]-t, (születési hely és idő: [meghatalmazott születési helye és ideje]; anyja születési neve: [meghatalmazott anyja születési neve]; lakcím: [meghatalmazott lakcíme]), mint meghatalmazottat (a továbbiakban: „**Meghatalmazott**”), hogy a **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1155 Budapest, Óda utca 22.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-140627) **2023. május 26. napján 9.00 órára** összehívott rendes közgyűlésén (a továbbiakban: „**Közgyűlés**”) engem képviseljen, és ennek körében valamennyi engem megillető részvényesi jog – különösen, de nem kizárólagosan a szavazati jog – gyakorlása során a nevemben és helyettem teljes jogkörrel eljárjon.

Jelen meghatalmazás hatálya a Közgyűlés határozatképtelensége esetén a **2023. május 30. napján 9.00 órára** összehívott megismételt közgyűlésre (a továbbiakban: „**Megismételt Közgyűlés**”), továbbá a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés felfüggesztése esetén annak folytatására is kiterjed. Jelen meghatalmazás a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés berekesztésének napja végéig hatályos.

A jelen meghatalmazásra a magyar jog rendelkezései irányadóak.

Kelt: [meghatalmazás aláírásának helye és időpontja]

[meghatalmazó saját kezű aláírása]

[meghatalmazó neve]

Meghatalmazó

A tanú saját kezű aláírása:

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú saját kezű aláírása:

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

Meghatalmazás minta képviselő útján történő szavazáshoz

MEGHATALMAZÁS

[minta nem természetes személy részvényesek részére]

Alulírott, [meghatalmazó cégneve], cégjegyzékszám: [meghatalmazó cégjegyzékszám] székhelye: [meghatalmazó székhelye], mint meghatalmazó részvényes (a továbbiakban: Meghatalmazó) a jelen okirat aláírásával meghatalmazza [meghatalmazott neve]-t, (születési hely és idő: [meghatalmazott születési helye és ideje]; anyja születési neve: [meghatalmazott anyja születési neve]; lakcím: [meghatalmazott lakcíme]), mint meghatalmazottat (a továbbiakban: „**Meghatalmazott**”), hogy a **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1155 Budapest, Óda utca 22.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-140627) **2023. május 26. napján 9.00 órára** összehívott rendes közgyűlésén (a továbbiakban: „**Közgyűlés**”) a Meghatalmazót képviselje, és ennek körében valamennyi, a Meghatalmazót megillető részvényesi jog – különösen, de nem kizárólagosan a szavazati jog – gyakorlása során a Meghatalmazó nevében és helyette teljes jogkörrel eljárjon.

Jelen meghatalmazás hatálya a Közgyűlés határozatképtelensége esetén a **2023. május 30. napján 9.00 órára** összehívott megismételt közgyűlésre (a továbbiakban: „**Megismételt Közgyűlés**”), továbbá a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés felfüggesztése esetén annak folytatására is kiterjed. Jelen meghatalmazás a Közgyűlés, vagy Megismételt Közgyűlés berekesztésének napja végéig hatályos.

A jelen meghatalmazásra a magyar jog rendelkezései irányadóak.

Kelt: [meghatalmazás aláírásának helye és időpontja]

[meghatalmazó cégszerű aláírása]

[aláíró(k) neve]

Meghatalmazó