

**ELŐTERJESZTÉSEK ÉS HATÁROZATI JAVASLATOK**  
**A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**  
**2024. MÁJUS 27. 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 2024. május 27. napján 9.00 órakor a 1155 Budapest, Óda utca 22. (oktatóterem) 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 2023. üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése elfogadásáról
2. Döntés a Társaság 2023. üzleti évre vonatkozó beszámolója elfogadásáról
3. Döntés a Társaság 2023. üzleti évben elért eredménye felhasználásáról
4. Döntés a vezető tisztségviselők részére felmentvény megadásáról az elmúlt üzleti évben végzett tevékenységük értékelése alapján
5. Döntés a Társaság 2023. évre szóló felelős társaságirányítási jelentésének elfogadásáról
6. Döntés a Társaság és a Társaság részvényese közötti kölcsönszerződés megkötéséhez való előzetes hozzájárulás megadásáról
7. Véleménynyilvánító szavazás az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésről

**ELŐTERJESZTÉS****A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG („TÁRSASÁG”)****2024. MÁJUS 27. NAPJÁN  
TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE****1. napirendi pont:****Döntés a Társaság ügyvezetésének a 2023. 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 ügyvezetési feladatokat ellátó Igazgatóság az előterjesztések között a közgyűlés előtt közzétette a 2023-as üzleti évben a Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentését.

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés fogadja el a 2023-as üzleti évben az Igazgatóságnak a Ptk. 3:284. § (1) bekezdése szerinti jelentését.

***A Társaság Igazgatóságának a 2023-as 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:**

**[...]/2024.05.27. számú közgyűlési határozat**

**A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a 2023-as üzleti évben az Igazgatóságnak a Ptk. 3:284. §-a szerinti, az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló jelentését a közgyűlési jegyzőkönyv [1.] számú mellékletében szereplő tartalommal.**

**ELŐTERJESZTÉS****A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG („TÁRSASÁG”)****2024. MÁJUS 27. NAPJÁN  
TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE****2. napirendi pont:****Döntés a Társaság 2023. 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 2023-as pénzügyi évére vonatkozó éves beszámolóját, valamint az arra vonatkozó független könyvvizsgálói jelentést

848.681.000 Ft, azaz nyolcszáznegyvennyolcmillió-hatszáznyolcvanegyezer forint mérlegfőösszeggel és

–547.044.000 Ft, azaz mínusz ötszáznegyvenhétmillió-negyvennégyezer forint veszteséggel.

**A Társaság 2023-as pénzügyi évére 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:**

[...]/2024.05.27. számú közgyűlési határozat

**A Közgyűlés a jelen határozattal dönt a Társaság 2023-as pénzügyi évére 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 848.681.000 Ft, nyolcszáznegyvennyolcmillió-hatszáznyolcvanegyezer forint mérlegfőösszeggel és –547.044.000 Ft, azaz mínusz ötszáznegyvenhétmillió-negyvennégyezer forint veszteséggel.**

## ELŐTERJESZTÉS

**A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG („TÁRSASÁG”)**

**2024. MÁJUS 27. NAPJÁN  
TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE**

### **3. napirendi pont:**

**Döntés a Társaság 2023. üzleti évben elért eredménye felhasználásáról**

**Az Igazgatóság előterjesztése:**

Az Igazgatóság által előkészített és a Társaság 2023-as pénzügyi évére vonatkozó éves beszámolója szerint a Társaság a 2023-as pénzügyi évben –547.044.000 Ft, azaz mínusz ötszáznegyvenhétmillió negyvennégyezer forint adózott eredményt realizált. Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés a Társaság 2023-as 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:**

**[...]/2024.05.27. számú közgyűlési határozat**

**A Közgyűlés a jelen határozattal úgy dönt, hogy a Társaság 2023-as pénzügyi évében elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezi.**

## ELŐTERJESZTÉS

**A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG („TÁRSASÁG”)**

**2024. MÁJUS 27. NAPJÁN  
TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE**

#### **4. napirendi pont:**

**Döntés a vezető tisztségviselők részére felmentvény megadásáról az elmúlt üzleti évben végzett tevékenységük értékelése alapján**



**Az Igazgatóság előterjesztése:**

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:117.§ (1) bekezdése értelmében a vezető tisztségviselő kérésére a közgyűlésnek módjában áll a beszámoló elfogadásával egyidejűleg az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt kiadni.

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés adja meg a 2023-as üzleti évben a Társaságnál vezető tisztségviselői tisztséget betöltők részére 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:**

**[...]/2024.05.27. számú közgyűlési határozat**

**A Közgyűlés a Társaság Igazgatóságának kérése alapján értékelte a vezető tisztségviselők 2023. üzleti évben végzett tevékenységét és a jelen határozattal megadja a vezető tisztségviselők részére Ptk. 3:117. § (1) bekezdése szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt.**

**ELŐTERJESZTÉS****A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG („TÁRSASÁG”)****2024. MÁJUS 27. NAPJÁN  
TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE****5. napirendi pont:****Döntés a Társaság 2023. évre szóló felelős társaságirányítási jelentésének 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:**

**[...]/2024.05.27. számú közgyűlési határozat**

**A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését a közgyűlési jegyzőkönyv [5]. számú mellékletében szereplő tartalommal.**

**ELŐTERJESZTÉS**

**A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG („TÁRSASÁG”)**

**2024. MÁJUS 27. NAPJÁN  
TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE**

**6. napirendi pont:**

**Döntés a Társaság és a Társaság részvényese közötti kölcsönszerződés megkötéséhez való előzetes hozzájárulás megadásáról**

### **Az Igazgatóság előterjesztése:**

A Társaság Alapszabályának 7.2. (e) és (f) pontjai szerint a közgyűlés hatáskörébe tartozik a Társaság és a részvényese közötti szerződéskötéshez való előzetes hozzájárulás megadása. A Társaság a részvényesével, a Chameleon Systems Canada Ltd.-del kíván áthidaló kölcsönszerződést (a továbbiakban: „Kölcsönszerződés”) kötni a Társaság üzleti tevékenysége finanszírozásának folyamatos biztosítása érdekében.

A felek (ti. a Társaság és a kölcsönt nyújtó részvényes) egy „Term Sheet”-ben előzetesen rögzítették a Kölcsönszerződés feltételeit a következők szerint. A Kölcsönszerződés szerinti kölcsön összege 500.000 kanadai dollár, futamideje egy (1) év azzal, hogy a kölcsönt nyújtó részvényes hozzájárulása alapján további két (2) évvel meghosszabbítható. A kamat mértéke évente 15%, mely pénzben és részvényben is teljesíthető. A kölcsönt nyújtó részvényes a Társaság valamennyi eszközét magában foglaló biztosítékon felül a kölcsönösszeg 10%-ának megfelelő értékű, a Társaság által kibocsátandó értékpapírban megtestesülő biztosítékra jogosult. A kölcsön és a kamatok lejáratkor fizetendők meg, pénzben vagy értékpapírban, a kölcsönt nyújtó részvényes választása szerint. A kölcsön tervezett futamidejének kezdete (a kölcsön lehívása) 2024. június 1. napja, a lejárat így a fentiek szerint 2025. június 1. napja lenne. A Kölcsönszerződésre a kanadai jog az irányadó.

A határozat elfogadásához az Alapszabály 9.2. (a) és (b) pontjai alapján a közgyűlésen jelenlévő szavazatok legalább  $\frac{3}{4}$ -es (háromnegyedes) szótöbbségével lehet érvényesen határozni.

### **A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:**

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság a közgyűlésnek elfogadásra javasolja a határozati javaslatot, ugyanakkor javasolja a kölcsön fedezetére vonatkozó kondíciók mérséklését.

### **Határozati javaslat a 6. napirendi ponthoz:**

**[...]/2024.05.27. számú közgyűlési határozat**

**A Közgyűlés a jelen határozattal a Társaság Alapszabályának 7.2. (e) és (f) pontjai alapján előzetes jóváhagyását adja a Társaság mint kölcsönfelvevő és részvényese, a Chameleon Systems Canada Ltd. mint. kölcsönadó közötti kölcsönszerződés (a továbbiakban: „Kölcsönszerződés”) megkötéséhez a napirendi ponthoz kapcsolódó előterjesztésben részletesen ismertetett, illetve az itt megjelölt alábbi főbb feltételek szerint.**

**A Kölcsönszerződés szerinti kölcsön összege 500.000 (ötszázezer) kanadai dollár, futamidejének kezdete 2024 június 1. napja, lejáratá egy (1) év (mely további két (2) évvel meghosszabbítható), éves kamata 15% (tizenöt százalék). A kölcsön tőkeösszegének és kamatainak visszafizetése lejáratkor, egy összegben esedékes. A Kölcsönszerződés szerinti kölcsön biztosítékául a kölcsönadó – a Társaság valamennyi eszközét magában foglaló biztosítékon felül – a Társaság által kibocsátandó értékpapírban megtestesülő biztosítékra jogosult a kölcsön összegének 10%-át kitevő mértékig.**

**ELŐTERJESZTÉS****A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG („TÁRSASÁG”)****2024. MÁJUS 27. NAPJÁN  
TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE****7. napirendi pont:****Véleménynyilvánító szavazás az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésről**

### **Az Igazgatóság előterjesztése:**

Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés – összhangban a Ptk. 3:268. § (3) bekezdésében foglaltakkal – véleménynyilvánító szavazás keretében fogadja el a Társaság 2023. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási Jelentését a közgyűlési előterjesztésekben szereplő tartalommal.

**A Társaság Javadalmazási Jelentése az előterjesztések 6. számú mellékletében olvasható.**

### **A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:**

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

### **Határozati javaslat az 7. napirendi ponthoz:**

**[...]/2024.05.27. számú közgyűlési határozat**

**A Közgyűlés a Ptk. 3:268. § (3) bekezdésben foglaltak szerint jelen határozattal elfogadja a Társaságnak a 2023. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási Jelentését a közgyűlési jegyzőkönyv [6]. számú mellékletében szereplő tartalommal.**

\*\*\*

### **A közgyűlési előterjesztések mellékletei:**

- |                           |   |
|---------------------------|---|
| <b>1. számú melléklet</b> | A Társaság ügyvezetésének a 2023-as üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése (Melléklet az 1. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)                                   |
| <b>2. számú melléklet</b> | A Társaság 2023-as pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolója (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) (Melléklet a 2. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez) |
| <b>3. számú melléklet</b> | Független könyvvizsgálói jelentés (Melléklet a 2. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)   |
| <b>4. számú melléklet</b> | Felügyelőbizottság és Auditbizottság beszámolóról szóló jelentése (Melléklet a 2. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)   |
| <b>5. számú melléklet</b> | A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentése (Melléklet az 5. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)  |
| <b>6. számú melléklet</b> | A Társaság Javadalmazási Jelentése (Melléklet az 7. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)   |
| <b>7. számú melléklet</b> | Részvények száma, szavazati jogok aránya összesítése  |
| <b>8. számú melléklet</b> | A képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványok   |

Budapest, 2024. május 6.

Chameleon Smart Home Nyrt.

Igazgatósága

# Chameleon Smart Home Nyrt.

## Üzleti Jelentés a 2023. Éves Beszámolóhoz



## Bevezetés

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban „Chameleon” vagy „Társaság”) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény, a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Xtend általános üzletszabályzatának 15.1. pontja, valamint a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján elkészítette a 2023. évre vonatkozó üzleti jelentését.

A Chameleon Smart Home Nyrt. 2023. évi üzleti (vezetőségi) jelentése a Társaság auditált, 2023. január 1. napjától 2023. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozó magyar számviteli szabályok szerinti egyedi (nem konszolidált) pénzügyi kimutatásai alapján készült.

Az Üzleti jelentés 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.

## Vezetői összefoglaló

Az év első felének meghatározó eseménye a Chameleon számára a sikeres tőzsdei bevezetés volt. A 2022 év végére tervezett tőzsdei bevezetési folyamat végül 2023. február 2-án zárult le, ezen a napon kezdődött meg a Chameleon részvényeinek kereskedése a BÉT Xtend piacon.

A bevezetést megelőző tőkeemelés (2022 novemberében) és a tőzsdei bevezetés különösen fontos mérföldkőnek tekinthető, mivel ebben az időszakban a gazdasági, piaci és világpolitikai környezet jelentősen átalakult, kedvezőtlen irányba. A pandémia utáni recesszió hatásait tovább súlyosbította az Ukrajnában tartó katonai konfliktus, a hazai infláció növekedése és a kamatkörnyezet emelkedése, ami volatilis árfolyamszinteket eredményezett.

Az építőipari szektor minden szereplője, így a Társaság is, komoly kihívásokkal nézett szembe 2023 első félévében. Az építőipar teljesítménye erősen korrelál az okosotthon-termékek iránti kereslettel, mivel az új épületek gyakran tartalmaznak okosotthon-technológiákat, mint például okos világítást, biztonsági rendszereket és energiagazdálkodási eszközöket.

Az állami támogatások és beruházások csökkenése, az uniós források hiánya, az inflációs nyomás és a gazdasági recesszióval kapcsolatos aggodalmak összességében erős visszaesést okoztak a hazai építőiparban és azon belül is az új építésű lakások piacán. Ezek a külső tényezők jelentős mértékben befolyásolták a Társaság teljesítményét, amelynek eredményeként 2023 első félévében 77,1 millió forint nettó árbevételt sikerült realizálni, év végére pedig 198,5 millió lett az árbevétel. Ez az összeg jelentősen elmarad a cég korábbi elvárásaitól.

## Üzleti környezet

Magyarországon az üzleti környezet alakulása meglehetősen kedvezőtlen volt a Chameleon szempontjából. A gazdaság visszaesése, illetve a magas kamatok miatt az építőipar igen jelentős visszaesést mutatott. A beruházók nehezen értékésítették az építés alatt álló ingatlanokat, melyre sokszor a projektek befagyasztásával, vagy a műszaki tartalom megvágásával válaszoltak.

A 2022-es chiphiányos időszakra a partnerek egy része készletek felhalmozásával reagált, melyek a 2023-as építőipari visszaesés miatt szinte egész évben kitartottak, így ezen partnerek új rendelései a 2023-as évben elmaradtak.

A covid járvány ellátási láncokat megrázó hatása és a globális chiphiány miatti alapanyagár emelkedés következményeként volt kénytelen a Társaság eszközeinek jó részét áttervezni, alapanyagokból és késztermékekből is a szokásosnál nagyobb mennyiséget raktáron tartani.

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

## Üzletpolitika

- Piac

Az építőipar 2023-as megtorpanása után lassú növekedésre számítunk 2024-től, mind a hazai, mind a kelet-európai piacokon. A csalódást keltő 2023-év után be kellett látni, hogy az innovatív építőipari megoldások kerülnek elsőként kihúzásra a piac lassulása esetén. A hitelkamatok csökkentése bizakodásra ad okot a lakáspiac jövőjét illetően, ugyanakkor nem számítunk a 2022 előtt tapasztalt igen kedvező kamatkörnyezetre.

A hazai építőipar 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 továbbra is elsősorban komplex okosotthon rendszerek továbbfejlesztésén dolgozik. A hardveres eszközpark a vezeték nélküli eszközök bevezetése után már egy jóval lassabb ütemben bővül, a fő fókusz a társasházi rendszerelemek csiszolásán, illetve a tengerentúli piacokhoz való adaptáción van.

- Üzleti modell

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 termékalettáját, valamint elsajátítják a telepítéshez és programozáshoz szükséges ismereteket.

Az elmúlt években a Társaság üzleti modellje a hardverértékesítésre épült. A 2023-as üzleti évben megkezdődtek a tárgyalások egyes szolgáltatások havidíjas modellben történő értékesítésére, ugyanakkor konkrét megállapodások nem kötöttek még.

## Értékesítési eredmények

A Társaság stratégiájának kiemelt célja egy sikeres nemzetközi terjeszkedés, amelyhez elengedhetetlenül fontos az egy vagy több kulcspartner felkészítése az adott célországban. Ezek a partnerek meghatározó értékesítési és telepítési kapacitással rendelkeznek, és képesek szakmai hozzáadott értéket nyújtani a Chameleon megoldások számára. A Társaság szorosan együttműködik

ezekkel a partnerekkel, hogy biztosítsa a megfelelő szakmai felkészültséget és támogatást, amely lehetővé teszi a sikeres piaci jelenlétet és növekedést a nemzetközi piacon.

Kiemelkedően fontos eredmény, hogy Romániában és Szerbiában is elkezdődött további partnerek oktatása, valamint bemutatóterem is kialakításra került, amely lehetővé teszi a Társaság termékeinek és szolgáltatásainak hatékony prezentálását. Jelentősen nőtt az árbevétel a már meglévő szerbiai partnerrel, ami jelzi a többéves együttműködés sikerét és a növekvő keresletet a Chameleon megoldások iránt a balkáni térségben. A térségbeli partneri kapcsolódás erősödését jelzi a szerbiai szakkiállításokon való részvételek és folyamatos képzések biztosítása.

A 2023-as évben került kiépítésre az első horvátországi Chameleon-projekt is, mely az Oculus Obrt-vel kötött partneri megállapodás eredménye. Az első sikeres közös munka után további jelentősebb projekteket várunk az együttműködéstől.

A Társaság az elmúlt évben nagy hangsúlyt fektetett a sikeres piacra lépésre Kanadában, ahol az ingatlanpiac jelentős fejlődést mutat, különösen a letelepítési programból adódó fizetőképes kereslet miatt. A kanadai piac sajátosságai alapján a Társaság stratégiai fókuszot helyez a társasházi és vezeték nélküli okosotthon megoldásokra, és célja, hogy meghatározó piaci részesedést építsen ki ezen a területen. Az egyik kiemelt lépés ezen a területen a Társaság "UpHome Access Control" társasházi megoldásának bevezetése volt a kanadai piacon. Ez a megoldás lehetővé teszi a társasházak számára a hozzáférés-ellenőrzés és biztonsági funkciók egyszerű és hatékony kezelését. Az UpHome Access Control rendszer segítségével a lakók könnyedén kezelhetik az épületbe való belépést, illetve szabályozhatják a kapuk, ajtók és más bejutási pontok hozzáférhetőségét. Az UpHome Access Control megoldás bevezetése a kanadai piacon lehetővé teszi a Társaság számára, hogy kihasználja a társasházak iránti növekvő keresletet, valamint az okosotthon technológia iránti növekvő érdeklődést.

Az innovatív és hatékony megoldásokkal a Társaság erősítheti pozícióját a kanadai piacon, és meghatározó szerepet játszhat az okosotthon szegmensben. A Társaság és az Uphome Canada Ltd. 2023. májusában kizárólagos forgalmazási szerződést kötött, amelynek keretében a Társaság kizárólagos jogot adott az Uphome Canada Ltd.-nek az Amerikai Egyesült Államok, Kanada és Mexikó területén a jelenlegi és új termékeik, valamint megoldásaik forgalmazására. Ez a szerződés lehetőséget nyújt a Társaságnak, hogy hatékonyan terjessze ki jelenlétét a térségben és erősítse együttműködését az Uphome Canada Ltd.-vel a sikeres piaci bevezetés érdekében. Az év folyamán átadásra került az első Kanadai Uphome rendszerrel felszerelt társasház is.

A társaság megrendelés állománya 2022-ről 2023-ra arányaiban legnagyobb partnere az NGBS Hungary Kft. vonatkozásában csökkent a leginkább, ugyanakkor a Budapest projekt 2023-ban átadott társasházaiba is a Chameleon és az NGBS közös rendszere került beépítésre, mely jelentős referencia a magyar társasházi okosotthon piacon.

Említésre méltó még a Metrodom Kivitelező Kft-vel kötött megállapodás, aminek értelmében soron következő Metrodom River és Metrodom Green projektek a Chameleon által fejlesztett Uphome társasházi okosotthon rendszerrel lesznek felszerelve. A két projektben 2028-ig több mint 1200 lakás kerül átadásra, melyek mindegyike a Metrodom számára egyedileg testre szabott Uphome alkalmazáson keresztül lesz vezérelhető. Az együttműködés egy szállítási megállapodással indult el, mely alapján az első 300 Chameleon okosotthon központ leszállításra is került a Metrodom Kivitelező Kft. részére, a River 1. és 2. ütemek számára. A megállapodás értelmében a Társaság egyedi, a Metrodom arculatára szabott alkalmazásverziót is fejlesztett.

A Chameleon okosotthon rendszer részeként új termékváltozat is kidolgozásra került. Megrendelő elvégezte a rendszer Hotelify rendszerhez való kapcsolását. A Hotelify egy okos szállodai megoldás, amely az ügyfelek számára kínál szállodai szolgáltatásokat. A Chameleon rendszerbe kapcsolásának célja, hogy a Hotelify felhasználók egy alkalmazásból legyenek képesek szállodai szolgáltatások elérésére (chek-in, check-out, szobaszervíz stb.) és a szállodai szobájuk okos funkcióinak vezérlésére. A Hotelify számára minden, a szoba okos funkcióinak vezérlésére szolgáló hardware-es megoldást a Chameleon biztosít. A Hotelify-al való együttműködés megteremti a hotelek és szállodák felé való értékesítés lehetőségét a Chameleon eszközei számára. Ez a társaság számára egy új értékesítési csatornát nyit. A Hotelify üzemeltetője és tulajdonosa a Smart Hotel Solution Zrt, mely stratégiai partneri szerződést kötött a Chameleon-nal.

## Szervezeti változások

A csaldást keltő 2023-as eredmények miatt a Társaság létszáma a 2023-as év második felében racionalizálásra került, mely jelentős költségmegtakarítást eredményezett. A cég további költség magtakarításokat tervez 2024-ben, hogy a tőkepiaci kitettséget ellensúlyozni tudja.

A létszámcsökkentés következtében és a költségek optimalizálása érdekében a Társaság telephelyét (1155 Budapest, Óda utca 7.) 2023. december 15. napján a bérleti szerződés felmondásával megszüntette. A Társaság jelenleg a székhelyén kívül nem végez tevékenységet.

## Foglalkoztatottak számának alakulása

	2022.12.31	2023.12.31	Változás év/év
Átlagos statisztikai létszám	22	34	54,5%
Záró létszám	31	22	-29,0%

## Technológiai fejlesztések

A fejlesztés az első negyedévben a kanadai társasházi piacra koncentrált mind a szoftveres, mind a hardveres területeken. Szoftveres fronton az Access Control rendszerünk továbbfejlesztése volt az egyik fő prioritás, amely az észak-amerikai (Kanada és USA) társasházak beléptetési rendszerét célozta meg. A kanadai befektetők kérésére, valamint a CTO tapasztalatai alapján az egyik legjobb belépési lehetőség a nagyméretű társasházak modernizálása esetén a beléptetési rendszer. Ez egy olyan alapvető elem, amely minden épületben szükséges. Egy ilyen projekt során a saját rendszerünkön keresztül később további upsales lehetőségeket is tudunk biztosítani. Emellett az egyik legfontosabb újításunk, hogy ez a funkcionalitás már nem egyszeri díj fejében épül be az épületekbe, hanem megújuló, havi vagy éves előfizetés esetén érhető el minden funkciója. A csapat számos egyéb funkciót is fejlesztett, amelyek nem elsősorban az okosotthonokra, hanem a nagy épületek egyéb területeire fókuszáltak.

A hardveres területen is komoly előrelépéseket értünk el. Az Access 2 Extension kiegészítő modul fejlesztése különösen fontos volt abból a szempontból, hogy jelentősen leegyszerűsítse a beléptetési rendszerünk telepítését. Az új eszköz jóformán útmutató nélkül is összeszerelhető, és fontos, hogy rendszerhiba esetén önálló működésre is képes legyen, így biztosítva a folyamatos belépési lehetőséget az épületekbe. Emellett sikerült az USA és Kanadai piacokon való értékesítéshez szükséges tanúsítványokat beszerezni erre az új termékre is (FCC, ISED). Hardveres és firmware-es oldalon pedig további újításokat vezettünk be és javításokat végeztünk a meglévő és új rendszerek számára is.

Kiemelt figyelmet fordítottunk arra, hogy a jövőben minden egyéb funkció telepítése is jóval egyszerűbbé váljon, ezért belekezdünk a konfigurációs felület megújításába, amely nem csak egy felhasználói felület frissítését jelentette, hanem egy irányított telepítési segédlet létrehozását is, amelyet belső projekt néven varázslónak nevezünk. A nevéből is adódik, hogy varázslószerűen vezetjük végig a telepítőket segédszövegekkel és tesztekkel minden funkció telepítésénél. Az első varázslók a társasházi funkciókhoz érhetőek el.

Emellett létrehoztunk egy szintén alapvető funkciót, amely az észak-amerikai kaputelefon funkcionalitáshoz volt elengedhetetlen. Ez az új fejlesztés képes olyan esetben is kaputelefon csöngetésre és beszédhang továbbításra a felhasználó telefonjára, ha azon nincs telepítve a Chameleon alkalmazása. Ebben az esetben egy rendes vonalas vagy mobil hívást kezdeményez a rendszer, így az ott megszokott módon is tud működni a rendszerünk.

Emellett a vezérlőinken áttértünk a .NET Core-ra, amely által új lehetőségeket nyitottunk a jövőbeni fejlesztések számára, miközben hozzájárultunk rendszerünk hatékonyságának és stabilitásának növeléséhez, ami kritikus fontosságú az ügyfeleink elégedettsége és bizalmának megőrzése szempontjából.

A fentiek mellett számos egyéb fejlesztést is végeztünk, új funkciókat vezettünk be, és még nagyobb figyelmet szenteltünk a stabilizációra, refactoringra, valamint a partnereink igényeinek kielégítésére és támogatására.

## Finanszírozás

A 2023-as évben a Társaság több befektetővel is tárgyalásokat folytatott további kockázati tőke bevonásáról, de sajnos egyik féllel sem sikerült megállapodni. 2023 decemberében a Társaság 2024 januári rendkívüli közgyűlésének napirendjére tűzte az alaptőke felemelést új részvények forgalomba hozatala útján. Az alaptőkeemelésben való részvételt a Chameleon kizárólag azon részvényesek számára biztosította, akik a Társaság részvényei vonatkozásában 2023. december 15. napján lefolytatott tulajdonosi megfeleltetés alapján a Társaság részvényesének minősültek. Azon részvényeseknél, akiknél ez a kitétel teljesült, részt vehettek piaci tapogatózáson.

A tapogatózásban résztvevő részvényeseknek lehetősége volt jelezni a Társaság felé, hogy milyen kibocsátási áron és mekkora részvényt mennyiségre vonatkozóan érdekelné őket a tőkeemelésben való részvétel (ennek maximuma a 2023. december 15. napján tulajdonukban lévő részvények darabszáma volt).

## A Társaság bemutatása

<b>Társaság elnevezése:</b>	Chameleon Smart Home Nyrt. (továbbiakban a "Társaság")
<b>Társaság székhelye:</b>	1155 Budapest, Óda utca 22.
<b>Működési forma:</b>	Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
<b>Cégbírósi bejegyzés:</b>	2023. január 20.
<b>Alakulásának időpontja:</b>	2017. augusztus 24.
<b>Fő tevékenységi köre:</b>	2612 '08 Elektronikai áramköri kártya gyártása
<b>Társaság alaptőkéje:</b>	28.296.511 Ft, azaz huszonnyolcmillió-kétszázkilencvenhatezer-ötszázötvenegy forint
<b>Cégjegyzésre jogosult:</b>	Szarvas Péter önálló, Biró Róbert együttes, Tóth Barnabás Kornél együttes
<b>Társaság honlapja:</b>	<a href="https://chameleon-smarhome.com/">https://chameleon-smarhome.com/</a>

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 okosotthon 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 felhasználó 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. Ezzel a Chameleon rendszere olyan eszközt ad a társasházi lakástulajdonosok kezébe, ahol egy alkalmazáson belül tudják kezelni otthonuk okosfunkcióit és a társasházzal kapcsolatos olyan ügyes-bajos teendőiket, mint a hibabejelentés vagy a közös használatú terek foglalása.

2023 folyamán a társasházi funkcionalitást kiegészítettük egy komplex beléptető funkcióval, mely az Uphome Access Control nevet kapta. A fejlesztés a kanadai partnerek igényei és elvárásai mentén alkotott meg egy nagyon egyszerűen programozható, alkalmazásból, kóddal, proximity szenzorral is működő beléptető rendszert, mely komplex jogosultságkezelésre képes. Segítségével távolról adható hozzáférés vendégeknek, az épület fenntartásán dolgozóknak vagy új lakóknak, bérlőknek is, így leegyszerűsítve a társasház-kezelői feladatokat. A funkciót kaputelefonos integráció egészíti ki, mely lehetővé teszi, hogy a kaputelefon hívása távolról, mobilról is fogadható legyen.

Mivel egy modern, applikációból is elérhető beléptető rendszer Kanadában szinte minden projekten alapelvárás, ez a funkció jelenti a belépőkártyát sok smart funkcióval tervezett új társasházi épületekbe. A kanadai piacon a partnereink mind az Access Control, mind a távolról elérhető kaputelefon, illetve a társasházi és lakáson belüli okosfunkciók vonatkozásában is havdíjat számláz a

szolgáltatás eléréséért. A havidíj arányos része a Chameleon-t illeti meg, ennek pontos mértékét a felek között megkötendő licenz megállapodás fogja szabályozni.

#### A Társaság kijelölt tanácsadója

Tanácsadó neve:	SPB Befektetési Zrt.
Tanácsadó székhelye:	1051 Budapest, Vörösmarty tér 7-8. III. em.
Tanácsadó cégjegyzékszáma:	01-10-044420

#### A társaság befektetői kapcsolattartója

Kapcsolattartó neve:	Szarvas Péter
Beosztás:	Elnök-vezérigazgató
Levelezési címe:	1155 Budapest, Óda utca 22.
E-mail címe:	<a href="mailto:investors@chameleon.sh">investors@chameleon.sh</a>

#### Könyvvizsgálat

A Társaságnál jogszabályi előírások alapján a könyvvizsgálat kötelező. A 2023. évi rendes közgyűlés az NTG AUDIT Tanácsadó Kft.-t (székhely: 1134 Budapest, Csángó utca 30. VI. em. 1.; cégjegyzékszám: 01-09-565498; kamarai nyilvántartási száma: 004356) választotta meg a Társaság könyvvizsgálójának 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 megbízatás kezdő időpontja 2023. június 1. napja, a megbízatásának lejáratja 2026. május 31. napja.

## Eredménykimutatás

(adatok ezer Forintban)	2022 FY	2023 FY	Változás, év/év, %
Belföldi értékesítés árbevétele	399 218	173 463	-57%
Export értékesítés árbevétele	77 291	25 004	-68%
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>476 509</b>	<b>198 467</b>	<b>-58%</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke	127 712	223 537	75%
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>16 771</b>	<b>46 093</b>	<b>175%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>565 688</b>	<b>343 679</b>	<b>-39%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>293 660</b>	<b>503 540</b>	<b>71%</b>
Értékcsökkenési leírás	81 172	141 737	75%
Egyéb ráfordítások	8 743	3 064	-65%
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>- 328 271</b>	<b>- 523 923</b>	<b>60%</b>
<b>EBIDTA</b>	<b>- 247 099</b>	<b>- 382 186</b>	<b>55%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	18 526	2 327	-87%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	70 864	25 448	-64%
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>- 52 338</b>	<b>- 23 121</b>	<b>-56%</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>- 380 609</b>	<b>- 547 044</b>	<b>44%</b>
Adófizetési kötelezettség	921	-	
<b>Adózott eredmény</b>	<b>- 381 530</b>	<b>- 547 044</b>	<b>43%</b>

## Mérleg

(adatok ezer Forintban)	2022.12.31	2023.12.31	Változás (év/év, %)
<b>Eszközök</b>			
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>621 113</b>	<b>633 949</b>	<b>2%</b>
Immateriális javak	591 577	464 475	-21%
Tárgyi eszközök	29 536	169 474	474%
<b>Forgóeszközök</b>	<b>895 212</b>	<b>212 019</b>	<b>-76%</b>
Készletek	210 453	183 238	-13%
Követelések	220 923	10 728	-95%
Vevő követelések	156 267	5 112	-97%
Egyéb követelések	64 656	5 616	-91%
Értékpapírok	0	0	
Pénzeszközök	463 836	18 053	-96%
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 393</b>	<b>2 713</b>	<b>95%</b>
<b>Eszközök összesen</b>	<b>1 517 718</b>	<b>848 681</b>	<b>-44%</b>
<b>Források</b>			
<b>Saját tőke</b>	<b>1 372 882</b>	<b>730 574</b>	<b>-47%</b>
Jegyzett tőke	28 297	28 297	0%
Tőketartalék	1 802 144	1 802 144	0%
Eredménytartalék	- 193 807	- 575 337	197%
Értékelési tartalék	117 778	22 514	-81%
Adózott eredmény	- 381 530	- 547 044	43%
<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Kötelezettségek</b>	<b>129 582</b>	<b>112 439</b>	<b>-13%</b>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 812	7 812	0%
Rövid lejáratú kötelezettségek	121 770	104 627	-14%
Rövid lejáratú kölcsönök	7 020	8 816	26%
Rövid lejáratú hitelek	18 792	0	
Vevőktől kapott előlegek	15 538	19 826	28%
Szállítók	39 968	48 729	22%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 452	27 256	-33%
<b>Passzív Időbeli elhatárolások</b>	<b>15 254</b>	<b>5 668</b>	<b>-63%</b>
<b>Források összesen</b>	<b>1 517 718</b>	<b>848 681</b>	<b>-44%</b>

### Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

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



## Részvény információk

Alapvető információk	
Értékpapír megnevezése	Chameleon Smart Home Nyrt. "A" sorozatú Törzsrészvény
Ticker	CHOME
ISIN	HU0000173703
Bevezetés időpontja	2023. február 2.
Első kereskedési nap	2023. február 2.
Kereskedés pénzneme	HUF
Névérték	1
Bevezetett mennyiség (db)	28 296 511

Kereskedési Adatok	
Bevezető ár	148 Ft
Éves minimum	99 Ft
Éves maximum	490 Ft
180 napos átlagár	145 Ft
360 napos átlagár	-
Előző záróár	150 Ft (2023.12.29.)

## Társaságirányítás

### Közgyűlés

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, melynek feladat és hatásköréről az Alapszabály rendelkezik. A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a döntéshozatal az alábbi kérdésekben:

- az Alapszabály módosítása (kivéve: cégnév, székhely, telephely, fióktelep és a főtevékenységet nem érintve a tevékenységi kör módosítása),
- a Társaság átalakulásának, egyesülésének, jogutód nélküli megszűnésének elhatározása, valamint közös vállalat létrehozása (ideértve leányvállalatban részesedés megszerzését is),
- a Társaság alaptőkéje emelésének, illetve leszállításának elhatározása, és további tőkebevonáshoz kapcsolódó valamely pénzügyi instrumentum (pl. convertible note, warrant) kibocsátása,
- a Társaság főtevékenységének módosítása,
- a Társaság és a részvényese, illetve közeli hozzátartozója, valamint a részvényes többségi befolyása alatt álló személlyel, ideértve a részvényeseknek a társasági adóról és osztalékadóról

szóló törvény szerinti kapcsolt vállalkozásaival való szerződéskötéshez a közgyűlés előzetes jóváhagyásának megadása,

- bármilyen összegű tulajdonosi kölcsön felvétele, módosítása, visszafizetése, bármely összegben fizetési ígéretet tartalmazó értékpapír kibocsátása, kivéve az MFB Növekedési Tőkealap által a Társaság számára a 2021. november 19. napján kelt Tulajdonosi Kölcsönszerződés alapján nyújtott tulajdonosi kölcsönrel kapcsolatos döntéseket,
- döntés a Társaságnak Szarvas Péterrel, valamint Biró Róberttel, mint a Társaság alapító részvényeseivel történő munkajogviszony, megbízási jogviszony létrehozásáról, a jogviszony lényeges feltételeinek (azaz jogviszony időtartama és javadalmazás) meghatározása, döntés a jogviszony megszüntetéséről,
- az Igazgatóság feladat- és hatáskörének meghatározása, az Igazgatóság tagjainak megválasztása, visszahívása, díjazás megállapítása,
- a Felügyelőbizottság tagjainak megválasztása, visszahívása, díjazás megállapítása,
- az Auditbizottság tagjainak megválasztása, visszahívása, díjazás megállapítása,
- a Társaság könyvvizsgálójának megválasztása, visszahívása, díjazás megállapítása,
- leányvállalat alapítása, megszüntetése, leányvállalatban részesedés megszerzése, a részesedés értékesítése, továbbá döntés a leányvállalat működése tekintetében minden olyan kérdésben, amely a Társaság esetében a közgyűlés hatáskörében van,
- a Társaságban valamely részvényhez (részvénytársasághoz, részvényosztályhoz) kapcsolódó jogok módosítása,
- a számvitelről szóló törvény szerinti beszámoló, közbenső mérleg, cash flow jelentés jóváhagyása, ideértve az adózott eredmény felhasználására, valamint az osztalék és osztalékkelőleg fizetésére vonatkozó döntést,
- döntés az Igazgatóság Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentésének elfogadásáról,
- döntés az Igazgatóság előző üzleti évben végzett munkájának értékeléséről és az Igazgatóság részére megadható felmentvényről,
- döntés a Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadásáról,
- a Társaság részvényeinek szabályozott piacra történő bevezetéséről, vagy onnan történő kivételéről, másik piacra történő átvezetéséről való döntés,
- döntés pénzügyi segítségnyújtásról a Társaság által kibocsátott részvény megszerzéséhez,
- döntés a felügyelőbizottság ügyrendjének jóváhagyásáról,
- az Igazgatóság felhatalmazása saját részvény megszerzésére,
- az Igazgatóság felhatalmazása az alaptőke felemelésére,
- véleménynyilvánító szavazás keretében döntés a Javadalmazási Politikáról annak jelentős változása esetén, de legalább négyévente,
- véleménynyilvánító szavazás keretében döntés az előző üzleti évre vonatkozó Javadalmazási Jelentésről,
- döntés a Társaság munkavállalóinak hosszútávú ösztönzési rendszere kialakításáról, MRP alapításáról, ESOP program indításáról.

## Igazgatóság

A Társaság ügyvezetését az Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság tagjainak száma legalább 3 (három) és legfeljebb 7 (hét) fő. 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.

#### **Az Igazgatóság tagjai 2023.12.31-én:**

- Szarvas Péter (elnök)
- Biró Róbert
- Tóth Barnabás Kornél
- Hülvely István György
- Nicolau Sousa
- Gyuris Zsolt

#### **Évközi változások:**

- 2023.03.27-ei rendkívüli közgyűlése igazgatósági taggá választotta Nicolau Sousa-t (megbízatus időpontja 2023.04.23.)
- 2023.05.26-ai hatállyal Zsalku Gergely lemondott az igazgatósági tagságáról, valamint javadalmazási bizottsági tagságáról
- 2023.05.26-ai éves rendes közgyűlése igazgatósági taggá választotta Rigó István Richárdot (megbízatus kezdő időpontja 2023.06.07.)
- 2023.08.21-ei rendkívüli közgyűlése visszahívta Rigó István Richárd igazgatósági tagot
- 2023.08.21-ei rendkívüli közgyűlése igazgatósági taggá választotta Gyuris Zsoltot (megbízatus kezdő időpontja: 2023.08.24.)

#### **Felügyelőbizottság**

A Felügyelőbizottság legalább 3 (három), legfeljebb 5 (öt) tagból áll. A Felügyelőbizottság tagjait a közgyűlés választja 3 (három) éves határozott időtartamra. A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság jelentést készít a Társaság éves beszámolójáról a közgyűlés részére.

#### **A Felügyelőbizottság tagjai 2023.12.31-én:**

- Forrai Péter (elnök)
- Márton Miklós Csongor
- Rigó István Richárd

#### **Évközi változások:**

- 2023.08.21-ei rendkívüli közgyűlése visszahívta Szluha Dénes Miklós felügyelő-és auditbizottsági tagot
- 2023.08.21-ei rendkívüli közgyűlése felügyelő-és auditbizottsági taggá választotta Rigó István Richárdot (megbízatus kezdő időpontja: 2023.08.23.)

#### **Auditbizottság**

A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a közgyűlés 3 (három) fős Auditbizottságot választ. Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az Auditbizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer

ellenőrzésében, az Állandó Könyvvizsgáló kiválasztásában és az Állandó Könyvvizsgálóval való együttműködésben. Az Auditbizottság a Ptk. szerinti feladatokon kívül elvégzi a Tpt. szerint a feladatkörébe tartozó feladatokat is.

#### **Az Auditbizottság tagjai 2023.12.31-én:**

- Forrai Péter (elnök)
- Márton Miklós Csongor
- Rigó István Richárd

A Társaságnál az auditbizottság elnöke és tagjai azonosak a felügyelőbizottsági elnökkel és tagjaival. Az évközi változások is megegyeznek a két bizottságban

#### **Menedzsment**

A Társaság menedzsmentje jelentős átalakuláson ment keresztül a tavalyi évben. A féléves eredmények messze alul múlták a cég várakozásait, ezért az igazgatóság az új management leépítése / átszervezése mellett döntött. Jelenleg az alapítók és a korábbi managerek végzik a cég irányítását.

Az operatív irányításban az alábbi változások történtek a 2023. évben:

- A Társaság kereskedelmi igazgatója Kárpáti Zoltán munkaviszonya 2023. január 31-ei hatállyal közös megegyezéssel megszűnt. A kereskedelmi igazgatói feladatokat, az utódja folyamatban lévő kiválasztásáig átmenetileg Tóth Barnabás Kornél üzletfejlesztési igazgatója látta el 2023. március 20. napjáig, amikor Csetnyák Dávid csatlakozott a Társasághoz kereskedelmi igazgatói tisztségében.
- A Társaság igazgatósága 2023. február 24. napjától határozatlan időtartamra feljogosította a Társaság munkavállalói közül László Attila Zsoltot a vezérigazgatói cím használatára, valamint a Társaság együttes cégjegyzési joggal rendelkező igazgatósági tagjaival való együttes cégjegyzésre.
- Sófalvi János termelési igazgató munkaviszonya a Társaságnál 2023. június 25-ei hatállyal közös megegyezéssel megszűnt, feladatai szervezetenként szétosztásra kerültek.
- László Attila Zsolt vezérigazgató Társasággal fennálló munkaviszonya a felek megállapodása nyomán 2023. szeptember 20. napjával megszűnt, a vezérigazgatói tisztséget 2023. augusztus 21. napjától Szarvas Péter az igazgatóság elnöke látja el.
- Csetnyák Dávid kereskedelmi igazgató Társasággal fennálló munkaviszonya 2023. november 23. napjával megszűnt, feladatait Tóth Barnabás Kornél vette át.
- Bánhegyi Gábor Zsolt 2023 szeptemberében kezdett operatív menedzser munkakörben. Gábor feladata a szervezeti egységek folyamatszintű együttműködésének segítése és fenntartása, operatív tevékenységek irányítása, a cég egyes területein mért KPI-ok kiértékelése. Gábor részt vesz továbbá az értékesítésben is.
- Forray Miklós pénzügyi igazgató Társasággal fennálló munkaviszonya a felek megállapodása nyomán 2023. november 29. napjával megszűnt és feladatai szervezetenként szétosztásra kerültek. Mivel Forray Miklós volt a Társaság Befektetői Kapcsolattartója, ezért ezt a tisztséget távozása óta Szarvas Péter látja el.

A jelenlegi menedzsment 4 (négy) főből áll: Szarvas Péter (elnök-vezérigazgató), Biró Róbert (technológiai vezető), Tóth Barnabás Kornél (üzletfejlesztési vezető) és Bánhegyi Gábor Zsolt (operatív menedzser). A menedzsment tagok rövid szakmai önéletrajza megtalálható a közzétett Információs Dokumentumban, valamint annak 1. számú kiegészítésében.

## Fenntarthatóság és környezetvédelem

A Chameleon elkötelezett a fenntarthatóság és az ESG értékek iránt, és célul tűzte ki, hogy tevékenységeivel pozitív hatást gyakoroljon a környezetre és a társadalomra. Környezeti szempontból fontosnak tartjuk a környezeti lábnyomunk csökkentését és a fenntartható erőforrás-felhasználást.

Termékeink és szolgáltatásaink fejlesztése kapcsán elsődleges célunk az energiahatékonyság növelése, amely szorosan illeszkedik a fenntarthatósági célokhoz. Ezenkívül aktívan támogatjuk az innovatív zöld technológiák fejlesztését és használatát a Társaságon belül, amelyek hozzájárulnak a fenntartható jövőkép megvalósításához.

A Társaságnak az elmúlt hat hónapban 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.

Társadalmi szempontból a Társaság kiemelten kezeli a diszkriminációmentességet, valamint az esélyegyenlőség és egyenlő bánásmód biztosítását, a munkavállalók egészségének és biztonságának védelmét, illetve a sokszínűség előmozdítását.

Az irányítás területén a Társaság nagy hangsúlyt fektet az etikus és felelős vállalatirányításra. A törvények és előírások betartásán túlmenően a Társaság szabályozási keretrendszereket és belső irányelveket alakított ki, amelyek biztosítják az üzleti etika betartását. Emellett folyamatosan fejleszti kockázatkezelési folyamatait, hogy minimalizáljuk az esetleges negatív hatásokat.

A Chameleon számára a fenntarthatóság és az ESG bevezetésének lehetősége nem csak egy jövőbeni, üzleti kötelezettségvállalás, hanem a Társaság alapvető értékrendjének és hosszú távú sikerének kulcsfontosságú eleme.

## Főbb kockázati tényezők és kezelésük

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 rendszeres teljesítmény értékelésen keresztül ellenőrzik az üzleti folyamatok megfelelő működését. A teljesítmény értékelés eredményéről összefoglaló jelentést készítenek az Igazgatóság részére.

### Stratégiai kockázatok

A Társaság stratégiája a folyamatos üzleti növekedésre összpontosít. Az üzleti növekedés nemcsak a jelenlegi termékek és szolgáltatások fejlesztését foglalja magában, hanem új termékek és szolgáltatások kifejlesztését, valamint a Társaság nemzetközi piacokra történő terjeszkedését. Azonban a szabályozási változások befolyásolhatják a Társaság piaci terjeszkedését.

A Társaság diverzifikációval és folyamatos termékfejlesztéssel csökkenti ezen kockázatokat, ugyanakkor rugalmas alkalmazkodóképességre is szükség van az esetleges változások kezeléséhez.

### **Projekt kockázatok**

A Társaság projektalapú szolgáltatásokat nyújt, és a projekt teljesítése során kockázatok merülhetnek fel. A nem megfelelő szerződésszerű teljesítés, a hibás tervezés, a felhasznált anyagok minősége, az alvállalkozók teljesítésének hiányosságai mind a projekt kockázatait jelentik.

Az időbeli csúszás, az egyidejű projektek hatása a kapacitásra, a megrendelő által okozott teljesítési problémák is jelentős kockázatot jelenthetnek. A Társaság kidolgozott folyamatokkal rendelkezik a projektek hatékony végrehajtásához, és a szállítókra is terhelheti a kockázatot garanciális szerződéseken keresztül.

### **Humánerőforrás kockázata**

A szakértő munkaerő megtartása és a csapat bővítése stratégiai cél a Társaságnál. Az IT és a fejlesztés területén erős verseny folyik a munkaerő piacon a megfelelő humánerőforrásért, ezért a humánerőforrás védelme és fejlesztése kiemelt fontosságú. Bár a Társaság fejlesztő tevékenysége és stratégiája célja a kompetenciák bővítése, időszakosan hiányozhatnak szakemberek, amelyeket alvállalkozókkal sem lehet azonnal pótolni.

### **Adatbiztonsági kockázatok**

Az okosotthon rendszerekhez kapcsolódó adatok és információk védelme kritikus fontosságú. Az adatokhoz való illetéktelen hozzáférés, adatlopás vagy adathalászat jelentős kockázatot jelenthet a Társaság és ügyfelei számára. A Társaság megfelelő biztonsági intézkedéseket vezetett be és tart fenn az adatvédelem és a felhasználói adatok biztonságának garantálása érdekében.

### **Technológiai kockázatok**

Az okosotthon rendszerek technológiai fejlődése és változása jelentős kockázatot rejt magában. Az új technológiák bevezetése, a kompatibilitási problémák, a szoftverhibák vagy a hardver meghibásodása mind a rendszer működésének zavarához vezethetnek. A Chameleon folyamatosan figyelemmel követi technológiai változásokat, és megfelelő fejlesztésekkel, tesztekkel és minőségbiztosítási folyamatokkal biztosítja a rendszerek stabilitását és megbízhatóságát.

### **Ügyfél elégedetlenségi kockázatok**

A jelenleg elérhető okosotthon rendszerek összetettek és sokféle funkcionalitást kínálnak. Emiatt az ügyfelek elégedetlensége jelentős kockázatot jelenthetnek a Társaság számára és negatívan befolyásolhatják a jövőbeli üzleti lehetőségeket. A Chameleon folyamatosan és proaktívan figyelemmel kíséri minden ügyfél visszajelzést, hogy ezzel is javítani tudja ügyfélélményt és a szolgáltatás minőségét.

### **Jogszabályi és szabályozási kockázatok**

Az okosotthon piacot különböző jogi és szabályozási előírások határozzák meg. A jogi változások, adatvédelmi előírások vagy a piacra vonatkozó új szabályozások jelentős hatással lehetnek a Chameleon üzleti tevékenységére. A Társaság külső jogi tanácsadókon és felkészült menedzsmenten keresztül naprakész a jogszabályokkal és szabályozásokkal kapcsolatban, és megfelelő intézkedéseket tud hozni a szabályozási kockázatok kezelésére.

### **Versenyképességi kockázatok**

Az okosotthon piac rendkívül versenyképes, és számos szereplő működik ezen a területen. Az új versenytársak megjelenése, az árverseny vagy a piaci trendek változása jelentős kihívásokat jelenthet a Chameleon számára. A Társaság emiatt folyamatosan figyelemmel kíséri a piaci versenyt és folyamatosan innovatív megoldásokat fejleszt, illetve hatékony marketingstratégiát alkalmaz a versenyképességének fenntartása érdekében.

### Gazdasági, pénzügyi kockázatok

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 árfolyamveszteség 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.

## Kibocsátott értékpapírokkal és tulajdonosi körrel kapcsolatos adatok

### Alaptőke nagysága, részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma

Az alábbiakban kerül bemutatásra Társaság a Társaság alaptőkéjének összetétele 2023. december 31-én:

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

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok 2023. 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.

Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke (teljes alaptőke)

Tulajdonosi kör megnevezése	2023.12.31		
	Részvények száma	Szavazati arány	Tulajdoni hányad
Belföldi intézményi/társaság	8 337 311	29,46%	29,46%
Külföldi intézményi/társaság	4 383 598	15,49%	15,49%
Belföldi magánszemély	3 157 209	11,16%	11,16%
Külföldi magánszemély	0	0%	0%
Munkavállalók, vezető tisztségviselők	12 418 393	43,89%	43,89%
Saját részvények	0	0%	0%
<b>Összesen</b>	<b>28 296 511</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

A saját tulajdonban lévő részvények mennyiségének alakulása a bevezetett sorozatra vonatkozóan

A Társaság nem rendelkezik a Társaság által kibocsátott saját részvényekkel.



Az 5%-nál nagyobb tulajdonosok bemutatása a bevezetett sorozatra vonatkozóan 2023. december 31-én

Név	Letétkezelő (igen/nem)	Mennyiség (db)	Részesedés (%)
Szarvas Péter	Nem	10 306 505	36,42%
MFB Növekedési Tőkealap (képviselőtében: 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	21,66%
<b>Összesen</b>		<b>28 296 511</b>	<b>100,00%</b>

Vezető állású személyek és a Társaság működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

Jelleg	Név	Beosztás	Mebízás		Saját részvény tulajdon (db)	Szavazati hányad
			kezdetre	vége		
IG & SP	Szarvas Péter	elnök-vezérigazgató	2023.01.20		10 306 505	36,42%
IG & SP	Biró Róbert	tag, technológiai igazgató	2023.01.20		964 859	3,41%
IG & SP	Tóth Barnabás Kornél	tag, üzletfejlesztési igazgató	2023.01.20		3 378	0,01%
IG	Hülvely István György	tag	2023.01.20		0	3,33%
IG	Zsatku Gergely	tag	2023.01.20	2023.05.26	0	
IG	Nicolau Sousa	tag	2023.04.23		0	15,49%
IG	Rigó István Richárd	tag	2023.06.07	2023.08.21	0	
IG	Gyuris Zsolt	tag	2023.08.24		0	26,42%
FB	Forrai Péter	elnök	2023.01.20		40 000	0,14%
FB	Márton Miklós Csongor	tag	2023.01.20		0	0,55%
FB	Szluha Dénes Miklós	tag	2023.01.20	2023.08.21	0	
FB	Rigó István Richárd	tag	2023.08.23		0	
SP	László Attila Zsolt	operatív igazgató/vezérigazgató	2022.12.01	2023.09.20	0	
SP	Forray Miklós	pénzügyi igazgató	2022.12.01	2023.11.29	0	
SP	Sófalvi János	termelési igazgató	2022.12.01	2023.06.25	0	
SP	Kárpáti Zoltán	kereskedelmi igazgató	2022.12.01	2023.01.31	0	
SP	Csetnyák Dávid	kereskedelmi igazgató	2023.03.20	2023.11.23	0	
SP	Bánhegyi Gábor Zsolt	operatív menedzser	2023.09.18		0	

## A Társaság 2023. évben közzétett hirdeteményei

Dátum	Közzététel tárgya	Közzététel típusa	Hivatkozás
2023.12.22	Regisztráció piaci tapogatózásra	rendkívüli tájékoztatás	K548557/2023
2023.12.22	Rendkívüli Közgyűlés Meghívó 2024. január 29.	rendkívüli tájékoztatás	K548544/2023
2023.12.01	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K515083/2023
2023.11.22	Rendkívüli tájékoztatás 2023.11.22	rendkívüli tájékoztatás	K501054/2023
2023.11.22	Tájékoztatás személyi változásról	rendkívüli tájékoztatás	K500986/2023
2023.11.17	Befektetői kapcsolattartó személyében bekövetkezett változás	rendkívüli tájékoztatás	K496299/2023
2023.11.15	Tájékoztatás személyi változásról	rendkívüli tájékoztatás	K491132/2023
2023.11.01	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K469384/2023
2023.10.02	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K421286/2023
2023.09.25	Befektetői Webinar Prezentáció 2023. szeptember 25.	rendkívüli tájékoztatás	K413758/2023
2023.09.19	Meghívó Befektetői Webinar 2023. szeptember 25.	rendkívüli tájékoztatás	K406822/2023
2023.09.01	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K381233/2023
2023.08.23	A 2023. augusztus 21. napján megtartott rendkívüli közgyűlés határozatai	rendkívüli tájékoztatás	K369144/2023
2023.08.21	Tájékoztatás személyi változásról	rendkívüli tájékoztatás	K365644/2023
2023.08.01	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K324320/2023
2023.07.31	Chameleon Smart Home Nyrt. - Féléves Jelentés - 2023. I. Félév	rendszeres tájékoztatás	K323147/2023
2023.07.27	Előterjesztések és határozati javaslatok	rendkívüli tájékoztatás	K317868/2023
2023.07.21	Rendkívüli Közgyűlés Meghívó 2023. augusztus 21.	rendkívüli tájékoztatás	K308778/2023
2023.07.17	Közzététel Helyesbítése	rendkívüli tájékoztatás	K299231/2023
2023.07.03	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K273658/2023
2023.06.23	Tájékoztatás személyi változásról	rendkívüli tájékoztatás	K260558/2023
2023.06.23	Alapszabály módosításáról szóló tájékoztatás	rendkívüli tájékoztatás	K260554/2023
2023.06.12	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K240531/2023
2023.06.04	Chameleon Smart Home Nyrt. - 2023-as első negyedévi tájékoztatás	rendkívüli tájékoztatás	K227774/2023
2023.06.02	Chameleon Smart Home Nyrt. - Éves Jelentés 2022.	rendszeres tájékoztatás	K227316/2023
2023.06.02	Chameleon Smart Home Nyrt. - Felelős Társaságirányítási Jelentés	rendszeres tájékoztatás	K227238/2023
2023.06.02	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K227171/2023

2023.05.30	A 2023. május 26. napján megtartott éves közgyűlés határozata	rendkívüli tájékoztatás	K220465/2023
2023.05.18	Chameleon Smart Home Nyrt. - Rendkívüli tájékoztatás	rendkívüli tájékoztatás	K205679/2023
2023.05.18	Észak-Amerikai forgalmazási megállapodás megkötése	rendkívüli tájékoztatás	K205677/2023
2023.05.18	UpHome Access Control - Piaci bevezetése	rendkívüli tájékoztatás	K205675/2023
2023.05.11	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K195651/2023
2023.05.11	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K195645/2023
2023.05.10	Alapszabály	rendkívüli tájékoztatás	K191736/2023
2023.05.04	Hirdetmény az éves rendes közgyűlés napirendjének kiegészítéséről	rendkívüli tájékoztatás	K183989/2023
2023.05.04	Hirdetmény az éves rendes közgyűlés napirendjének kiegészítéséről	rendkívüli tájékoztatás	K183936/2023
2023.05.03	Előterjesztések és határozati javaslatok a Chameleon Smart Home Nyrt. 2023. május 26-i rendes közgyűlésére	rendkívüli tájékoztatás	K181851/2023
2023.05.02	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K178893/2023
2023.04.27	Igazgatósági tag lemondása	rendkívüli tájékoztatás	K173116/2023
2023.04.25	Éves Rendes Közgyűlési Meghívó	rendkívüli tájékoztatás	K168796/2023
2023.04.01	Szavazati jogok, alaptőke	rendszeres tájékoztatás	K134587/2023
2023.03.30	Chameleon Smart Home Nyrt. - Felügyelőbizottsági Ügyrend	rendszeres tájékoztatás	K132198/2023
2023.03.30	Chameleon Smart Home Nyrt. - Javadalmazási Politikája	rendszeres tájékoztatás	K132191/2023
2023.03.28	A Chameleon Smart Home Nyrt. 2023. március 27-i rendkívüli közgyűlésének határozatai	rendkívüli tájékoztatás	K129246/2023
2023.03.28	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K128781/2023
2023.03.28	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K128776/2023
2023.03.24	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K125592/2023
2023.03.24	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K125591/2023

2023.03.23	Rendkívüli tájékoztatás vezető tisztségviselő kinevezéséről	rendkívüli tájékoztatás	K122579/2023
2023.03.20	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K117763/2023
2023.03.05	Előterjesztések és határozati javaslatok	rendkívüli tájékoztatás	K98160/2023
2023.03.03	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K97112/2023
2023.02.24	Rendkívüli Közgyűlés 2023.03.27. - Meghívó	rendkívüli tájékoztatás	K88357/2023
2023.02.17	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K77525/2023
2023.02.16	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K76595/2023
2023.02.10	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K65766/2023
2023.02.09	Tájékoztatás vezető tisztségviselővel szoros kapcsolatban álló jogi személy részvényeladási jogügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K63707/2023
2023.01.31	Chameleon Smart Home Nyrt. Alapszabály	rendkívüli tájékoztatás	K47885/2023
2023.01.30	Tájékoztatás személyi változásról	rendkívüli tájékoztatás	K46672/2023
2023.01.30	Tájékoztatás tulajdonosi struktúráról	rendszeres tájékoztatás	K46671/2023
2023.01.30	Tájékoztatás részvénykönyvvezetésre vonatkozó információkról	rendszeres tájékoztatás	K46669/2023
2023.01.30	Tájékoztatás nyelvhasználatról	rendszeres tájékoztatás	K46666/2023
2023.01.30	Tájékoztatás befektetői kapcsolattartásról	rendszeres tájékoztatás	K46665/2023
2023.01.17	Információs Dokumentum 1. sz. kiegészítés	kibocsátással kapcsolatos dokumentumok	K26119/2023
2023.01.17	Információs Dokumentum Mellékletei 2.	kibocsátással kapcsolatos dokumentumok	K26118/2023
2023.01.17	Információs Dokumentum Mellékletei 1.	kibocsátással kapcsolatos dokumentumok	K26118/2023
2023.01.17	Információs Dokumentum	kibocsátással kapcsolatos dokumentumok	K26103/2023

**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 2023. 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, 2024. április 24.

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Szarvas Péter

Elnök-vezérigazgató

Statisztikai számjel

27275610-2612-114-01

Cégjegyzék száma

01-10-140627

A vállalkozás megnevezése:

# Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

A vállalkozás címe, telefonszáma:

1155 Budapest, Óda u. 22.

2023.01.01. - 2023.12.31.  
közötti időszakról szóló

## ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2024.05.20.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

A cég elnevezése: **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
Nyilvántartási száma: **01-10-140627**  
Adószáma: **27275610-2-42**

Pénznem: **HUF**  
Pénzegység: **ezer**

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. Szerinti "A" változattal

Sor-szám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re	Tárgyévi adatok
001	<b>Eszközök (aktívák)</b>			
002	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>621 113</b>	<b>0</b>	<b>633 949</b>
003	<b>I. Immateriális javak</b>	<b>591 577</b>	<b>0</b>	<b>464 475</b>
004	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	4 079
005	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
006	3. Vagyoni értékű jogok	233	0	0
007	4. Szellemi termékek	473 566	0	437 882
008	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
009	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
010	7. Immateriális javak érték helyesbítése	117 778	0	22 514
011	<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>29 536</b>	<b>0</b>	<b>169 474</b>
012	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 250	0	2 314
013	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
014	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 343	0	4 845
015	4. Tenyészállatok	0	0	0
016	5. Beruházások, felújítások	21 943	0	162 315
017	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
018	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
019	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
020	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
021	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
022	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
023	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
024	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
025	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
026	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
027	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
028	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
029	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

A cég elnevezése: **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
Nyilvántartási száma: **01-10-140627**  
Adószáma: **27275610-2-42**

Pénznem: **HUF**  
Pénzegység: **ezer**

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. Szerinti "A" változattal

Sor-szám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re	Tárgyévi adatok
<b>030</b>	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>895 212</b>	<b>0</b>	<b>212 019</b>
<b>031</b>	<b>I. Készletek</b>	<b>210 453</b>	<b>0</b>	<b>183 238</b>
032	1. Anyagok	85 690	0	113 327
033	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	727
034	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
035	4. Késztermékek	65 808	0	27 827
036	5. Áruk	220	0	41 357
037	6. Készletekre adott előlegek	58 735	0	0
<b>038</b>	<b>II. Követelések</b>	<b>220 923</b>	<b>0</b>	<b>10 728</b>
039	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	156 267	0	5 112
040	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
041	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
042	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
043	5. Váltókövetelések	0	0	0
044	6. Egyéb követelések	64 656	0	5 616
045	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
046	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
<b>047</b>	<b>III. Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
048	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
049	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
050	3. Egyéb részesedés	0	0	0
051	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
052	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
053	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
<b>054</b>	<b>IV. Pénzeszközök</b>	<b>463 836</b>	<b>0</b>	<b>18 053</b>
055	1. Pénztár, csekkek	521	0	234
056	2. Bankbetétek	463 315	0	17 819
<b>057</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 393</b>	<b>0</b>	<b>2 713</b>
058	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	2 173
059	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 393	0	540
060	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
<b>061</b>	<b>Eszközök (aktívák) összesen</b>	<b>1 517 718</b>	<b>0</b>	<b>848 681</b>



A cég elnevezése: **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

Nyilvántartási száma: **01-10-140627**

Adószáma: **27275610-2-42**

Pénznem: **HUF**

Pénzegység: **ezer**

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

**MÉRLEGE**, Sztv. Szerinti "A" változattal

Sor-szám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re	Tárgyévi adatok
<b>062</b>	<b>Források (passzívák)</b>			
<b>063</b>	<b>D. Saját tőke</b>	<b>1 372 882</b>	<b>0</b>	<b>730 574</b>
<b>064</b>	<b>I. Jegyzett tőke</b>	<b>28 297</b>	<b>0</b>	<b>28 297</b>
065	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés	0	0	0
<b>066</b>	<b>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>067</b>	<b>III. Tőketartalék</b>	<b>1 802 144</b>	<b>0</b>	<b>1 802 144</b>
<b>068</b>	<b>IV. Eredménytartalék</b>	<b>-193 807</b>	<b>0</b>	<b>-575 337</b>
<b>069</b>	<b>V. Lekötött tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>070</b>	<b>VI. Értékelési tartalék</b>	<b>117 778</b>	<b>0</b>	<b>22 514</b>
071	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	117 778	0	22 514
072	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
<b>073</b>	<b>VII. Adózott eredmény</b>	<b>-381 530</b>	<b>0</b>	<b>-547 044</b>
<b>074</b>	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
075	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
076	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
077	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
<b>078</b>	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>129 582</b>	<b>0</b>	<b>112 439</b>
<b>079</b>	<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
080	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
081	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
082	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
083	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
<b>084</b>	<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>7 812</b>	<b>0</b>	<b>7 812</b>
085	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
086	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
087	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
088	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	7 812	0	7 812
089	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
090	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0
091	7. Tartós kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
092	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0

A cég elnevezése: **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
Nyilvántartási száma: **01-10-140627**  
Adószáma: **27275610-2-42**

Pénznem: **HUF**  
Pénzegység: **ezer**

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. Szerinti "A" változattal

Sor-szám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re	Tárgyévi adatok
093	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
<b>094</b>	<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>121 770</b>	<b>0</b>	<b>104 627</b>
095	1. Rövid lejáratú kölcsönök	7 020	0	8 816
096	Ebből: - Az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
097	2. Rövid lejáratú hitelek	18 792	0	0
098	3. Vevőtől kapott előlegek	15 538	0	19 826
099	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	39 968	0	48 729
100	5. Váltótartozások	0	0	0
101	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt	0	0	0
102	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
103	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
104	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 452	0	27 256
105	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
106	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
<b>107</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>15 254</b>	<b>0</b>	<b>5 668</b>
108	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
109	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	857	0	2 087
110	3. Halasztott bevételek	14 397	0	3 581
<b>111</b>	<b>Források (passzívák) összesen</b>	<b>1 517 718</b>	<b>0</b>	<b>848 681</b>

Budapest, 2024.05.20.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

A cég elnevezése: **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

Nyilvántartási száma: **01-10-140627**

Adószáma: **27275610-2-42**

Pénznem: **HUF**

Pénzegység: **ezer**

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

Sor-szám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások	Tárgyévi adatok
001	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	399 218	0	173 463
002	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	77 291	0	25 004
<b>003</b>	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>476 509</b>	<b>0</b>	<b>198 467</b>
004	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	-8 044
005	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	127 712	0	231 581
<b>006</b>	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>127 712</b>	<b>0</b>	<b>223 537</b>
<b>007</b>	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>16 771</b>	<b>0</b>	<b>46 093</b>
008	Ebből: - Visszaírt értékvesztés	0	0	0
009	05. Anyagköltség	212 805	0	49 255
010	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	193 713	0	213 670
011	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 750	0	11 004
012	08. Eladott áruk beszerzési értéke	122 010	0	54 454
013	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	29 410	0	15 296
<b>014</b>	<b>IV. Anyajellegű ráfordítások</b>	<b>565 688</b>	<b>0</b>	<b>343 679</b>
015	10. Bérköltség	243 238	0	436 737
016	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 003	0	10 631
017	12. Bérjárulékok	32 419	0	56 172
<b>018</b>	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>293 660</b>	<b>0</b>	<b>503 540</b>
<b>019</b>	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>81 172</b>	<b>0</b>	<b>141 737</b>
<b>020</b>	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>8 743</b>	<b>0</b>	<b>3 064</b>
021	Ebből: - Értékvesztés	0	0	73
<b>022</b>	<b>A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-328 271</b>	<b>0</b>	<b>-523 923</b>

A cég elnevezése: **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
Nyilvántartási száma: **01-10-140627**  
Adószáma: **27275610-2-42**

Pénznem: **HUF**  
Pénzegység: **ezer**

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

Sor-szám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások	Tárgyévi adatok
023	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
024	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
025	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	18 526	0	0
026	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
027	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
028	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
029	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	932
030	Ebből: - Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
031	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	1 395
032	Ebből: - Értékelési különbözet	0	0	0
<b>033</b>	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>18 526</b>	<b>0</b>	<b>2 327</b>
034	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyam	0	0	0
035	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
036	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
037	Ebből: - Kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
038	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	70 864	0	5 776
039	Ebből: - Kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
040	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
041	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	19 672
042	Ebből: - Értékelési különbözet	0	0	0
<b>043</b>	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>70 864</b>	<b>0</b>	<b>25 448</b>
<b>044</b>	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-52 338</b>	<b>0</b>	<b>-23 121</b>
<b>045</b>	<b>C. Adózás előtti eredmény</b>	<b>-380 609</b>	<b>0</b>	<b>-547 044</b>
<b>046</b>	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>921</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>047</b>	<b>D. Adózott eredmény</b>	<b>-381 530</b>	<b>0</b>	<b>-547 044</b>

Budapest, 2024.05.20.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Cég neve

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő  
Részvénytársaság

Székhely

1155 Budapest, Óda u. 22.

KSH szám

27275610-2612-114-01

Időszak

2023.01.01. - 2023.12.31.

## Cash flow-kimutatás

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS		2022.12.31.	2023.12.31.	
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)</b>	<b>1-13.sor</b>	<b>-626 226</b>	<b>-211 325</b>
1	Adózás előtti eredmény	±	-380 609	-547 044
2	Elszámolt amortizáció	+	81 172	141 737
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	±	0	73
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±		0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±	-520	294
6	Szállítói kötelezettség változása	±	-22 247	8 761
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	±	-39 315	-41 577
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	±	-9 435	-9 586
9	Vevőkövetelés változása	±	-106 831	151 155
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	±	-172 843	86 182
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	±	25 323	-1 320
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	-921	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-		0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)</b>	<b>14-16.sor</b>	<b>-335 606</b>	<b>-261 082</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése	-	-336 305	-261 082
15	Befektetett eszközök eladása	+	699	
16	Kapott osztalék, részesedés	+		
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)</b>	<b>17-27.sor</b>	<b>1 213 457</b>	<b>26 624</b>
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+	1 186 853	
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+		
19	Hitel és kölcsön felvétele	+	384 434	
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+		
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	+		45 416
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-		
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-		
24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-		-18 792
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-357 830	
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	-		
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	±		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok)</b>	<b>±</b>	<b>251 625</b>	<b>-445 783</b>

Budapest, 2024.05.20.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

# Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

2023.01.01. - 2023.12.31.

közötti időszakról szóló

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Budapest, 2024.05.20.

## Általános adatok

---

### 1. A vállalkozás bemutatása

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Magyarországon bejegyzett társaság (a továbbiakban: Társaság). A cégbírósági bejegyzése 2020.01.15.-én, a Cg: 01-10-140627 bejegyzési számon megtörtént.

Alapító okirat kelte: 2019.09.30.. A Társaság cégformája: Részvénytársaság.

A Társaság címe: 1155 Budapest, Óda u. 22.

A Társaság fiókteleppel nem rendelkezik.

#### A Társaság vezető tisztségviselői:

Név: Bíró Róbert  
Címe: 1146 Budapest, Thököly út 117. 2. em. 19. ajtó  
Képviselés módja: együttes  
Adóazonosító: 8440533144  
Anyja neve: Andreicsik Ilona

Név: Szarvas Péter  
Címe: 1147 Budapest, Telepes u. 38. fsz. 2. ajtó  
Képviselés módja: önálló  
Adóazonosító: 8394410146  
Anyja neve: Demkó Katalin

Név: Tóth Barnabás  
Címe: 2071 Páty, Erkel utca 40/a/1.





### **Könyvvizsgálat:**

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálatot végző cég, felelős személy:

NTG AUDIT Tanácsadó Kft. (1134 Budapest, Csángó u. 30. 6. em. 1. ajtó)

Nyilvántartásba vételi szám:

Könyvvizsgálatért felelős személy: Dr. Nagy Béla

Kamarai nyilvántartási szám: 005075

A NTG AUDIT Tanácsadó Kft. a beszámoló könyvvizsgálatáért 1.210.000 könyvvizsgálati díjat számít fel és más szolgáltatást nem végez a Társaság számára.

## **2. Számviteli politika, alkalmazott értékelési eljárások és módszerek**

A Társaság által a beszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a 2000. évi C. számviteli törvényben (továbbiakban: "Sztv."), illetve módosításaiban foglaltaknak. Az Sztv. 88. § (4) bekezdésének értelmében a következőkben részletezzük a Társaságunknál a tárgyidőszakban alkalmazott értékelési eljárásokat:

Az év végi beszámoló közzétételi határideje minden gazdasági év fordulónapját követő ötödik hónap utolsó napja.

A Társaság üzleti éve azonos a naptári évvel.

A mérlegkészítés időpontjául a Társaság a tárgyidőszakot követő év 2024.04.30.-t jelölte ki. Ezen időpontig a vállalkozás tudomására jutott információkat a beszámoló tényleges értékben tartalmazza.

A Társaság a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el. A Sztv. 1.sz. melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatot választotta. Az eredménykimutatást összköltség eljárással készíti el. A Társaság nem élt a Sztv. adta lehetőséggel a mellékletekben közölt mérleg és eredménykimutatás-sémák tételeinek bővítésére és összevonására vonatkozóan.

A Társaság könyveit forintban vezeti. Devizaügyletei a teljesítéskori MNB deviza árfolyamokon lettek átszámítva, a külföldi pénznemre vonatkozó tartozásokat és követeléseket a partnerrel megállapodott devizanemben is nyilvántartjuk. Év közben a realizált árfolyam különbözetek elszámolásra kerültek. Év végén a devizában nyilvántartott eszközök és források átértékelésre kerültek.

A vállalkozásnál alkalmazott értékcsökkenési elszámolási módok, amortizációs politika, értékelési eljárások:

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékelése:

Az eszközök bekerülési értékének megállapítása a számviteli törvény előírásai alapján, egyedi értékelés elve alapján történik. A bekerülési érték az engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételárat, továbbá az eszközök beszerzésével, üzembehelyezésével, raktárába történt beszállítással kapcsolatban felmerült szállítási és rakodási, alapozási, szerelési, üzembe helyezési, közvetítői tevékenység ellenértékét, díjait ezen tevékenységének saját vállalkozásában történt végzése esetén a közvetlen önköltség aktivált értékét, a bizományi díjat, a beszerzéséhez kapcsolódó adókat és adójellegű tételeket, a vámterheket foglalja magában. Az eszközöket bekerülési értéken kell a könyvekbe felvenni, amely érték az eszköz bruttó értéke lesz. Az eszközöket a mérlegben nettó értéken kell szerepeltetni. A nettó érték a bekerülési érték csökkentve a terv szerinti és terven felüli értékcsökkenés összegével. A Társaság az eszközök terv szerinti értékcsökkenését az eszközök várható elhasználódási idejét figyelembe véve határozza meg, azaz az eszközök beszerzési árát azokra az évekre osztja fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatólag használni fogja. Az elosztás módjára a lineáris kulcsok alkalmazását választottuk, vagyis az elhasználódás éveiben azonos összegű terv szerinti értékcsökkenés kerül elszámolásra. A Társaság az értékcsökkenést negyedévente számolja el.

A 100.000 Ft alatti eszközök értékcsökkenésének elszámolása egyösszegben a beszerzéskor megtörténik.

A 100.000 Ft bekerülési érték feletti tárgyi eszközök esetében az alábbi leírási kulcsokat alkalmazzuk:

Eszköz	Hasznos élettartam	Leírási kulcs
Szellemi termékek	3 év	33,33%
Bérelt ingatlanon végzett építési és szerelési munkálatok a bérlet időtartamától függően	30 ill. 10 év	3.33% ill. 10%
Bérelt ingatlanba beépített gépek, berendezések	5 év	20%
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	5 év	20%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 év	20%
Kisértékű egyéb berendezés, felszerelés	1 év	100%

Maradványérték meghatározása:

Üzembehelyezéskor az üzleti elképzelések és az eszközök tervezett használati időtartama végén várható piaci értéke alapján egyedileg kell megállapítani. Nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a beszerzési érték 10%-át nem éri el, vagy az eszközök csak eredeti rendeltetésétől megfosztva, vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető. Ebben az esetben a maradványértéket nulla Ft-tal kell figyelembe venni. Számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték nulla.

Terv szerinti értékcsökkenés szükségességét egyedileg kell elbírálni. Terven felüli értékcsökkenést abban az esetben kell elszámolni, ha a tárgyi eszközök vagy a beruházás értéke tartósan lecsökken, mert feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésének megfelelően nem használható.

#### Befektetett pénzügyi eszközök értékelése:

Befektetett pénzügyi eszközök között a mérlegben azokat az eszközöket (részesezés, értékpapír, adott kölcsön) kell kimutatni, amelyeket a vállalkozó azzal a céllal fektetett be más vállalkozónál, adott át más vállalkozónak, hogy ott tartós jövedelemre (osztalékra, illetve kamatra) tegyen szert, vagy befolyásolási, irányítási, ellenőrzési lehetőséget érjen el.

A könyvvezetés devizanemétől eltérő devizanemben adott eszközt a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó Magyar Nemzeti Banki árfolyamon átszámított HUF értéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni.

#### Részesezedések

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesezedést jelentő befektetés bekerülési értéke:

- vásárláskor a részvényért, üzletrészért, egyéb társasági részesezedésért fizetett ellenérték (vétélár)
- cégvásárlás esetén - üzleti vagy cégérték, illetve negatív üzleti vagy cégérték kimutatása esetén - az üzleti vagy cégértékkel csökkentett, negatív üzleti vagy cégértékkel növelt ellenérték (vétélár)
- alapításkor, tőkeemeléskor a létesítő okiratban, annak módosításában, illetve a közgyűlési, az alapítói, a taggyűlési határozatban a jegyzett tőke fedezeteként, valamint a jegyzési, a kibocsátási érték és a névérték különbözeteként, a jegyzett tőkén felüli tőke fedezeteként meghatározott vagyoni hozzájárulás együttes értéke a ténylegesen befizetett pénzbetétnek és a rendelkezésre bocsátott nem pénzbeli betétnek megfelelő összegben

A mérlegben a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesezedést jelentő befektetést bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken kell kimutatni. Amennyiben a befektetett eszköz piaci értéke jelentősen és tartósan alacsonyabb a visszaírás utáni könyv szerinti értéknél, az eszközre értékvesztést kell elszámolni a piaci érték összegéig. A Társaság a piaci értéken törénő értékelést nem alkalmazza.

#### Adott kölcsönök

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban mérlegtétel azokat a pénzkölcsönöket (ideértve a pénzügyi lízing miatti, a részletre, a halasztott fizetéssel történt értékesítés miatti követeléseket is), tartós bankbetéteket tartalmazza, amelyeknél – a kapcsolt vállalkozással kötött szerződés szerint – a pénzformában kifejezett fizetési igények teljesítése, a betét megszüntetése a tárgyévet követő üzleti évben még nem esedékes.

Tartósan adott kölcsönt az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken kell kimutatni.

#### Készletek értékelése:

A Társaság évközben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet a készletekről. A zárókészlet értékét FIFO módszer alapján határozzuk meg.

A saját termelésű készleteket a Társaság közvetlen önköltségen értékeli. Az előállítási költségek közé azok a ráfordítások tartoznak, amelyek a termék előállítása, átalakítása során közvetlenül felmerülnek, az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban vannak. Önköltségszámítási szabályzattal a társaság rendelkezik.

A Társaság értékvesztést olyan készletekre számol el, amelyeknél:

- az értékesítési előrejelzések szerint a jelenlegi készlet meghaladja a következő 12 hónap megrendeléseit.
- a lejárató idő 6 hónapon belül van, illetve
- nem volt készletmozgás az elmúlt 12 hónapban,
- egyéb rendkívüli esetekben.

Készleteket évente legalább egyszer értékeli az értékvesztés szempontjából.

#### Követelések értékelése:

A belföldi vevőkkel szembeni követelést a számlázott, elismert összegben kell a mérlegben szerepeltetni. A külföldi követeléseket a mérlegben a vevő által elismert, devizában számlázott összeg HUF-ra átszámított értékével kell kimutatni (a teljesítés napjára vonatkozó Magyar Nemzeti Bank árfolyamán átszámítva). A könyvelésben év végén a követeléseket a Magyar Nemzeti Bank év végi utolsó napi árfolyamán értékeli át a Társaság.

#### Pénzeszközök értékelése:

A deviza- és valutakészlet értékelése a Magyar Nemzeti Bank árfolyamán, átlagár módszerrel történik. Ev végén az átértékeléskor a Magyar Nemzeti Bank év végi utolsó napi árfolyamát használjuk a külföldi pénzeszközök forintosítására.

#### Eszközök értékvesztése:

A Számviteli törvény szerint a Társaság eszközeire egyedi elbírálás alapján értékvesztést kell elszámolni a törvény által meghatározott esetekben.

#### Saját tőke:

Saját tőkeként olyan tőkerész mutatható ki, amelyet az alapító bocsátott a vállalkozás rendelkezésére vagy amelyet az alapító az adózott eredményből hagyott a Társaságnál. Továbbá itt kell kimutatni az értékhelyesbítés összegével megegyező értékelési tartalékot is.

#### Kötelezettségek értékelése:

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzügyben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a szolgáltató által már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, valamint az állami vagy önkormányzati vagyont részt képező eszközök kezelésbeviteléhez kapcsolódnak. A könyvelésben év végén a kötelezettségeket a Magyar Nemzeti Bank év végi utolsó napi árfolyamán értékeli át a Társaság.

A Társaság az alábbiakban határozza meg a jelentős hiba mértékét:

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a mérleg főösszeg 2%-át illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

## Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Társaság a Számviteli törvény 1.sz. melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatot választotta. A Társaság nem élt a Számviteli törvény adta lehetőséggel a mellékletekben közölt mérleg és eredménykimutatás-sémák tételeinek bővítésére és összevonására vonatkozóan.

### A. Befektetett eszközök értékelése

#### I. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

	Alapítás- átszerv. aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
Bruttó nyitó	0	802	652 862	0	653 664
Növekedés	4 154	0	103 767	0	107 921
Csökkenés	0	802	3 991	0	4 793
<b>Bruttó záró</b>	<b>4 154</b>	<b>0</b>	<b>752 638</b>	<b>0</b>	<b>756 792</b>
Halm. écs nyitó	0	569	179 296	0	179 865
Növekedés	75	160	135 460	0	135 695
Csökkenés	0	729	0	0	729
<b>Halmozott értékcsökk. záró</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>314 756</b>	<b>0</b>	<b>314 831</b>
Értékhelyesbítés nyitó	0	0	117 778	0	117 778
Növekedés	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	95264	0	95264
<b>Értékhelyesbítés záró</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 514</b>	<b>0</b>	<b>22 514</b>
Nettó nyitó	0	233	591 344	0	591 577
<b>Nettó záró</b>	<b>4 079</b>	<b>0</b>	<b>460 396</b>	<b>0</b>	<b>464 475</b>

#### II. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

	Ingtatlanok	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek, berendezések	Beruházások	Összesen
Bruttó nyitó	1 535	0	20 335	21 943	43 813
Növekedés	1 250	120	4 333	255 379	261 082
Csökkenés	0	0	-781	-115 007	-115 788
<b>Bruttó záró</b>	<b>2 785</b>	<b>265</b>	<b>23 742</b>	<b>162 315</b>	<b>189 107</b>
Halm. écs nyitó	285	0	13 992	0	14 277

Növekedés	186	120	5 735	0	6 041
Csökkenés	0	0	-685	0	-685
<b>Halm. écs záró</b>	<b>471</b>	<b>265</b>	<b>18 897</b>	<b>0</b>	<b>19 633</b>
Nettó nyitó	1 250	0	6 343	21 943	29 536
<b>Nettó záró</b>	<b>2 314</b>	<b>0</b>	<b>4 845</b>	<b>162 315</b>	<b>169 474</b>

### III. Befektetett pénzügyi eszközök

A tárgyidőszak fordulónapján a Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

### B. Forgóeszközök értékelése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Készletek	210 453	183 238	-12,93%
Követelések	220 923	10 728	-95,14%
Pénzeszközök	463 836	18 053	-96,11%
<b>Összesen</b>	<b>895 212</b>	<b>212 019</b>	<b>-76,32%</b>

#### I. Készletek

A készletek mérlegfordulónapi állománya a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Anyagok	85 690	113 327	32,25%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	727	n/a
Késztermékek	65 808	27 827	-57,71%
Áruk	220	41 357	18698,64%
Készletekre adott előlegek	58 735	0	-100,00%
<b>Összesen</b>	<b>210 453</b>	<b>183 238</b>	<b>-12,93%</b>

#### II. Követelések

A követelések mérlegfordulónapi állománya a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	156 267	5 112	-96,73%
Egyéb követelések	64 656	5 616	-91,31%
<b>Összesen:</b>	<b>220 923</b>	<b>10 728</b>	<b>-95,14%</b>

#### 6. Egyéb követelések részletezése

adatok ezer Ft-ban

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
2023.01.01. - 2023.12.31. közötti időszakra szóló kiegészítő melléklete

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Gépjármű bérlet óvadék	947	0	-100,00%
Ingatlan bérlet kaució	1 410	0	-100,00%
Áfa követelés	62 299	2 824	-95,47%
<b>Összesen:</b>	<b>64 656</b>	<b>2 824</b>	<b>-95,63%</b>

### III. Értékpapírok

A Társaság az üzleti év fordulónapján rövid lejáratú értékpapírokkal nem rendelkezett.

### IV. Pénzeszközök

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő pénzeszközökkel rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Forint pénztár	429	160	-62,70%
Valutapénztár	92	74	-19,57%
Elszámolási betétszámla	11 350	16 312	43,72%
Devizabetét-számla	451 965	1 507	-99,67%
<b>Összesen:</b>	<b>463 836</b>	<b>18 053</b>	<b>-96,11%</b>

### C. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő aktív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	2 173	n/a
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 393	540	-61,23%
<b>Összesen:</b>	<b>1 393</b>	<b>2 713</b>	<b>94,76%</b>

1. A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő bevételek aktív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Szoftver licence díj	0	2 173	n/a
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>2 173</b>	<b>n/a</b>

2. A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Bérleti díjak	1 186	0	-100,00%
Biztosítási díjak	207	540	160,87%
<b>Összesen:</b>	<b>1 393</b>	<b>540</b>	<b>-61,23%</b>

### D. Saját Tőke értékelése

A Társaság tőkeszerkezete a tárgyidőszak fordulónapján a következőképpen alakult:

adatok ezer Ft-ban



Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
2023.01.01. - 2023.12.31. közötti időszakra szóló kiegészítő melléklete

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
JEGYZETT TŐKE	28 297	28 297	0,00%
TŐKETARTALÉK	1 802 144	1 802 144	0,00%
EREDMÉNYTARTALÉK	-193 807	-575 337	196,86%
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	117 778	22 514	-80,88%
ADÓZOTT EREDMÉNY	-381 530	-547 044	43,38%
<b>Összesen:</b>	<b>1 372 882</b>	<b>730 574</b>	<b>-46,79%</b>

A Társaság jegyzett tőkéje a tárgyidőszak folyamán a következőképpen alakult:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	
Előző évi saját tőke összege	28 297
<b>Összesen</b>	<b>28 297</b>

A Társaság jegyzett tőkéje teljes egészében anyavállalat által jegyzett összeg.

#### E. Céltartalékok

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján nem képzett céltartalékot.

#### F. Kötelezettségek

##### I. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság az éves beszámoló fordulónapján hátrasorolt kötelezettségekkel nem rendelkezett.

##### II. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő hosszú lejáratú kötelezettségekkel rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Beruházási és fejlesztési hitelek	7 812	7 812	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>7 812</b>	<b>7 812</b>	<b>0,00%</b>

##### III Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő rövid lejáratú kötelezettségekkel rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	7 020	8 816	25,58%
Rövid lejáratú hitelek	18 792	0	-100,00%
Vevőtől kapott előlegek	15 538	19 826	27,60%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	39 968	48 729	21,92%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 452	27 256	-32,62%
<b>Összesen:</b>	<b>121 770</b>	<b>104 627</b>	<b>-14,08%</b>

##### 1. Rövid lejáratú kölcsönök részletezése:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
DSS Trust Kft. Kölcsön	7 020	8 816	25,58%
<b>Összesen:</b>	<b>7 020</b>	<b>8 816</b>	<b>25,58%</b>

##### 6. Az egyéb kötelezettségek részletezése:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
------------	-------------	-------------	------------

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
2023.01.01. - 2023.12.31. közötti időszakra szóló kiegészítő melléklete

Társasági adó kötelezettség	612	0	-100,00%
Személyi jövedelemadó kötelezettség	4 724	3 879	-17,89%
Szociális hozzájárulási adó kötelezettség	4 302	6 513	51,39%
Társadalombiztosítási járulék kötelezettség	5 476	5 924	8,18%
Költségvetési befizetési kötelezettségek	0	20	n/a
Áfa kötelezettségek	0	5 132	n/a
Jövedelemelszámolási számla	20 771	5 486	-73,59%
Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek munkavállalókkal	4 567	261	-94,29%
Egyéb kötelezettség átsorolásból	0	41	n/a
<b>Összesen:</b>	<b>40 452</b>	<b>27 256</b>	<b>-32,62%</b>

**G. Passzív időbeli elhatárolások**

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő passzív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	857	2 087	143,52%
Halasztott bevételek	14 397	3 581	-75,13%
<b>Összesen:</b>	<b>15 254</b>	<b>5 668</b>	<b>-62,84%</b>

2. A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban

---

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Könyvelési díj	318	0	-100,00%
Béreteti díjak	176	500	184,09%
Energia anyagköltségek	155	169	9,03%
Szállítási költségek	69	108	56,52%
Szakmai költségek	126	126	0,00%
Egyéb szolgáltatások költsége	13	1 184	9007,69%
<b>Összesen:</b>	<b>857</b>	<b>2 087</b>	<b>143,52%</b>

3. A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő halasztott bevételekkel rendelkezett:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Fejlesztési célra kapott támogatás	12 997	3 581	-72,45%
Egyéb halasztott bevételek	1 400	0	-100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>14 397</b>	<b>3 581</b>	<b>-75,13%</b>

## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A Társaság az eredménykimutatást összköltség eljárással készíti el a Számviteli törvény 2. sz. melléklete szerint. A Társaság nem élt a Számviteli törvény adta lehetőséggel a mellékletekben közölt eredménykimutatás-sémák tételeinek bővítésére és összevonására vonatkozóan.

### I. Értékesítés nettó árbevétele

A Társaságnak az értékesítés nettó árbevétele a tárgyidőszak folyamán a következőképpen alakult:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	399 218	173 463	-56,55%
EU-n belüli értékesítés nettó árbevétele	77 291	6 149	-92,04%

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
2023.01.01. - 2023.12.31. közötti időszakra szóló kiegészítő melléklete

Harmadik országba történő értékesítés nettó átbevétele	0	18 855	n/a
<b>Összesen:</b>	<b>476 509</b>	<b>198 467</b>	<b>-58,35%</b>

### III. Egyéb bevételek részletezése

A Társaság egyéb bevételeinek értéke a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	2022.01.01. 2022.12.31.	2023.01.01. 2023.12.31.	Változás %
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	520	294	-43,46%
Előző üzleti évhez kapcsolódó egyéb bevételek	2 677	0	-100,00%
Utólag kapott pénzügyi engedmény	29	0	-100,00%
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	13 526	45 416	235,77%
Különbféle egyéb bevételek	19	383	1915,79%
<b>Összesen:</b>	<b>16 771</b>	<b>46 093</b>	<b>174,84%</b>

A Társaság a tárgyidőszak folyamán támogatási program keretében, sem végleges jelleggel sem visszatérítendő támogatást nem kapott.

#### IV. Anyagjellegű ráfordítások részletezése

A Társaság anyagjellegű ráfordításai a tárgyidőszak folyamán az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Anyagköltség	212 805	49 255	-76,85%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	193 713	213 670	10,30%
Egyéb szolgáltatások értéke	7 750	11 004	41,99%
Eladott áruk beszerzési értéke	122 010	54 454	-55,37%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	29 410	15 296	-47,99%
<b>Összesen:</b>	<b>565 688</b>	<b>343 679</b>	<b>-39,25%</b>

adatok ezer Ft-ban

5. A Társaságnak a tárgyidőszak folyamán az alábbi anyagköltsége keletkezett:

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Nyomtatványok, irodaszerek költségei	583	398	-31,73%
Alapanyag költségek	36 636	0	-100,00%
Segédanyagok költségei	2 746	24	-99,13%
Gyártás alapanyag felhasználás	149 077	42 583	-71,44%
Fejlesztések alapanyag felhasználása	19 552	81	-99,59%
Üzemanyag költségek	1 938	2 939	51,65%
Egy éven belül elhasználódó munkaruha, védőeszköz	31	0	-100,00%
Energia költségek	1 350	2 474	83,26%
Épületkarbantartás anyagköltsége	177	0	-100,00%
Egyéb anyagfelhasználás költségei	678	756	11,50%
Egyéb anyagköltség	37	0	-100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>212 805</b>	<b>49 255</b>	<b>-76,85%</b>

adatok ezer Ft-ban

6. A Társaság a tárgyidőszak folyamán az alábbi igénybevett szolgáltatásokat tartotta nyilván:

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Fuvarozási, szállítási, rakodási és raktározási költségek	7 159	2 311	-67,72%
Bérleti díjak	30 838	48 343	56,76%
Javítás, karbantartás költsége	4 022	1 152	-71,36%
Marketing költségek	36 427	37 376	2,61%
Oktatás és továbbképzés költségei	3 730	4 950	32,71%
Utazási költségek	487	8 364	1617,45%
Szakmai költségek	99 014	96 963	-2,07%
HR költségek	7 660	9 778	27,65%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	4 376	4 433	1,30%
<b>Összesen:</b>	<b>193 713</b>	<b>213 670</b>	<b>10,30%</b>

adatok ezer Ft-ban

7. A Társaság a tárgyidőszak folyamán az alábbi egyéb szolgáltatásokat tartotta nyilván:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	3 108	1 354	-56,44%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	4 380	4 303	-1,76%
Biztosítási díj	262	5 347	1940,84%
<b>Összesen:</b>	<b>7 750</b>	<b>11 004</b>	<b>41,99%</b>

#### V. Személyi jellegű ráfordítások

A Társaság személyi jellegű ráfordításai a tárgyidőszak folyamán az alábbiak szerint alakultak:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Béreköltség	243 238	436 737	79,55%
Bérfelrakások	32 419	10 631	-67,21%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 003	56 172	212,01%
<b>Összesen</b>	<b>293 660</b>	<b>503 540</b>	<b>71,47%</b>

Létszám adatok:

A Társaságnak a tárgyidőszak folyamán nem volt munkavállalója.

#### VI. Értékcsökkenés

	Alapítás- átszerv. aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
Terv szerinti értékcsökkenés	75	160	135 460	0	135 696
	Ingtatlanok	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek, berendezések	Beruházások	Összesen
Terv szerinti értékcsökkenés	186	120	5 735	0	6 041

#### VII. Egyéb ráfordítások

A Társaság egyéb ráfordításainak értéke a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0	96	n/a
Előző üzleti évhez kapcsolódó ráfordítások	4	0	-100,00%
Utólag adott pénzügyi engedmény	31	0	-100,00%
Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	73	n/a
Adók, illetékek, hozzájárulások	1 126	1 657	47,16%
Különbféle egyéb ráfordítások	7 582	1 238	-83,67%
<b>Összesen:</b>	<b>8 743</b>	<b>3 064</b>	<b>-64,95%</b>



## VIII Pénzügyi bevételek

A Társaság pénzügyi bevételeinek értéke a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Forgóeszközök között kimutatott befektetés árfolyamnyeresége	0	932	n/a
Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség	18 526	1 395	-92,47%
<b>Összesen:</b>	<b>18 526</b>	<b>2 327</b>	<b>-87,44%</b>

## IX Pénzügyi ráfordítások

A Társaság pénzügyi ráfordításainak értéke a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	23 217	5 776	-75,12%
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség	47 647	19 672	-58,71%
<b>Összesen:</b>	<b>70 864</b>	<b>25 448</b>	<b>-64,09%</b>

## D. Adózott eredmény

A Társaság az adózott eredményét eredménytartalékba kívánja helyezni.

## Tájékoztató jellegű kiegészítések

### 1. Kapott támogatások részletezése

A Társaságnak a tárgyidőszakban a következő támogatások kapcsán számolt el egyéb bevételt:

Megnevezés	2022.01.01.	2023.01.01.	Változás %
	2022.12.31.	2023.12.31.	
GINOP 2.1.5-15-2016 támogatás	12 998	9 416	-27,56%
Budapesti Értéktőzsde Zrt. KMR-1.1.7-17-BÉT-2-008	4 000	36 000	800,00%
<b>Összesen:</b>	<b>16 998</b>	<b>45 416</b>	<b>167,18%</b>

A Társaság a tárgyidőszak folyamán nem kapott támogatást semmilyen támogatási program keretében.

### 2. Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyidőszaki költségei

A Társaságnak a tárgyidőszakban nem merült fel kutatással és kísérleti fejlesztéssel kapcsolatosan költsége.

### 3. Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok

A tárgyidőszak fordulónapján a Társaság olyan tárgyi eszközökkel nem rendelkezett, melyek a környezetvédelmet közvetlenül szolgálták.

A tárgyidőszak fordulónapján a Társaság veszélyes hulladékokkal és környezetre káros anyagokkal nem rendelkezett.

A Társaság a tárgyidőszakban nem számolt el környezetvédelemmel kapcsolatos költségeket.

### 4. Vezető tisztségviselőikkel, igazgatósági, felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos adatok

A Társaság vezető tisztségviselői, az igazgatóság és felügyelő bizottság tagjai a tárgyidőszak folyamán tevékenységükért tiszteletdíj juttatásában nem részesültek.

A Társaság vezető tisztségviselői, az igazgatóság és felügyelő bizottság tagjai a tárgyidőszak folyamán előleget, kölcsönt nem kaptak.

A Társaság vezető tisztségviselői, az igazgatóság és felügyelő bizottság tagjaival szemben a Társaságnak nincsen nyugdíjfizetési kötelezettsége.

#### **5. Mérlegen kívüli tételek**

A Társaság mérlegen kívüli követelésekkel, kötelezettségekkel nem rendelkezik.

#### **6. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák**

A Társaság a tárgyidőszakban nem tárt fel jelentős összegű hibát.

#### **7. Összehasonlíthatóság biztosítása**

Az előző üzleti évről szóló beszámolóban nem szerepelt olyan adat, melyet a számviteli törvény 2021. évi változásainak következtében más mérleg vagy eredménykimutatás soron kellene kimutatni.

## 9. Társasági adó adóalap módosító tételek

A Társaság társasági adó alapját módosító tételei a következők:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2022.01.01. 2022.12.31.	2023.01.01. 2023.12.31.
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-380 609</b>	<b>-547 044</b>
Társasági adó szerinti értékcsökkenés	81 172	141 737
<b>Adóalap csökkentő tételek</b>	<b>81 172</b>	<b>141 737</b>
Számviteli tv szerinti értékcsökkenés	81 177	141 737
Bírság	0	106
Egyéb	0	586
<b>Adóalap növelő tételek</b>	<b>81 177</b>	<b>142 429</b>
<b>Módosított adóalap:</b>	<b>-380 604</b>	<b>-546 352</b>
<b>Tárgydíszaki társaságiadó kötelezettség:</b>	<b>921</b>	<b>0</b>
<b>Adózás utáni eredmény:</b>	<b>-381 530</b>	<b>-547 044</b>

## 8. Egyéb tájékoztató kiegészítés

A Chameleon Smart Home Nyrt.-t 2023. január 20-án a Cégbíróság nyilvános részvénytársasággá jegyzete be. A 2022 év végére tervezett tőzsdei bevezetési folyamat végül 2023. február 2-án zárult le, ezen a napon kezdődött meg a Chameleon részvényeinek kereskedése a BÉT Xtend piacon.

## 9. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi elemzés

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetének bemutatására a következő mutatókat használja a Társaság:

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Tárgyi eszközök aránya (Tárgyi eszközök/Mérlegfőösszeg)	1,95%	19,97%	926,12%
Forgó eszközök aránya (Forgó eszközök/Mérlegfőösszeg)	58,98%	24,98%	-57,65%
Saját tőke arány (Saját tőke/mérlegfőösszeg)	90,46%	86,08%	-4,83%
Idegen források aránya (Kötelezettségek/Mérlegfőösszeg)	8,54%	13,25%	55,17%
Likviditási gyorsráta (pénzeszközök/rövid-lejáratú kötelezettségek)	3,81	0,17	-95,47%
Forgalomra vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes bevétel)	-74,37%	-221,58%	197,95%
Eszközökre vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes eszköz)	-25,08%	-64,46%	157,03%
Saját tőkére vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Saját tőke)	-27,72%	-74,88%	170,09%

Budapest, 2024.05.20.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Chameleon Smart Home Nyrt. részvényeseinek

#### Vélemény

Elvégeztem a Chameleon Smart Home Nyrt. „a Társaság” 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 848 681 E Ft, az adózott eredmény -547 044 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évrre 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 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évrre 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 könyvvizsgálatáért 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

#### Kulcsfontosságú könyvvizsgálói kérdések

A kulcsfontosságú könyvvizsgálói kérdések azok a kérdések, amelyek szakmai megítélésem szerint a legjelentősebbek voltak a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatások általam végzett könyvvizsgálata során. Ezeket a kérdéseket a pénzügyi kimutatások egésze általam végzett könyvvizsgálatának összefüggésében és az arra vonatkozó véleményem kialakítása során vizsgáltam, és ezekről a kérdésekről nem bocsátok ki külön véleményt. Az alábbi kérdés esetében a könyvvizsgálói megközelítésem leírása ebben a kontextusban történt.

A Társaság 2023 első félévében komoly kihívásokkal nézett szembe -az okos eszközök piacán - mivel az új építésű lakások átadása (okos eszközök felhasználója) a gazdasági recesszió következtében nem az elvárt betervezett árbevétel eredményezte. A külső tényezők jelentős mértékben befolyásolták a Társaság teljesítményét, amelynek eredményeként 2023 első félévében 77.1 millió forint nettó árbevétel sikeresen realizálni, év végére pedig 198.5 millió Ft lett az árbevétel. Ez az összeg jelentősen elmarad a cég korábbi elvárásától. Ennek következtében a társaság stratégiájában és üzleti modelljében jelentős változásokat eszközölt. A kulcs partnerek felkeresése és számuk növelése határon belül és azontúl.

A felmerülő költségek csökkentése a munkafolyamatok racionalizálásával továbbá a személyi állomány optimalizálásával történt. A könyvvizsgálói eljárások tartalmazzák az említett tényezők pénzügyi hatásait, számokban kifejezett eredményeit. A vezetés a Társaság üzleti modelljében bekövetkezett főbb változásait és jövőre vonatkozó terveit az üzleti jelentésben ismertette.

## **Figyelemfelhívás**

A Chameleon Smart Home Nyrt.-t 2023. január 20-án a Cégíróság nyilvános részvénytársasággá jegyezte be.

A 2022. év végére tervezett tőzsdei bevezetési folyamat végül 2023. február 2-án zárult le, ezen a napon kezdődött meg a Chameleon részvényeinek kereskedése a BÉT Xtend piacon. Véleményem nincs minősítve a kérdés vonatkozásában.

## **Egyéb információk: Az üzleti jelentés**

Az egyéb információk a Chameleon Smart Home Nyrt. 2023. 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 lényegesen 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.

E felelősségem teljesítése során az üzleti jelentéssel kapcsolatos véleményem kialakításánál a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Xtend általános üzletszabályzatának 15.1. pontja, mint az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályt vettem figyelembe.

Véleményem szerint a Chameleon Smart Home Nyrt. 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Chameleon Smart Home Nyrt. 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény, valamint az előzőekben felsorolt egyéb más jogszabály vonatkozó előírásával.

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 felelős 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 könyvvizsgálatáért 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 Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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, 2024.május 02-án

-----  
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. 2023-es üzleti évre vonatkozó éves  
beszámolóról**

**A Társaság Közgyűlése részére**

Előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:

- Auditbizottság,
- Felügyelőbizottság

1. melléklet: 2023-as üzleti évre vonatkozó éves beszámoló

A Felügyelőbizottság megvizsgálta az Igazgatóság által a Közgyűlés elé terjesztendő 2023. 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 2023. évi Éves Beszámolóját a Közgyűlésnek jóváhagyásra.

A Felügyelőbizottság megtárgyalta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a közgyűlés a Társaság 2023-as pénzügyi évében elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezze. A Felügyelőbizottság az Igazgatóság javaslatát előzetesen jóváhagyja, és a Közgyűlésnek javasolja az előterjesztés elfogadását.

Kelt: Budapest, 2023.05.03.

Forrai Péter  
Felügyelő-és Auditbizottság  
elnöke

Rigó István Richárd  
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**

**2024. május 2. napján 12 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 2024. [...] napján meghozott [...] számú igazgatósági határozatával.

Jóváhagyta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolta a Chameleon Smart Home Nyrt. Felügyelőbizottsága a [...]/2024. számú felügyelőbizottság határozatával, valamint a Chameleon Smart Home Nyrt. Auditbizottsága a [...]/2024. számú Auditbizottsági határozatával.

Elfogadta a Chameleon Smart Home Nyrt. közgyűlése a [...]/2024. [...] számú közgyűlési határozatával.

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>1. Bevezetés .....</b>	<b>4</b>
<b>2. Vezető és ellenőrző testületek .....</b>	<b>4</b>
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 .....	8
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 .....	14
2.2.1 A Felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése .....	14
2.2.2 A Felügyelőbizottság tagjainak bemutatása .....	15
2.2.3 A Felügyelőbizottság tagjai javadalmazása .....	17
2.3 Az Auditbizottság.....	17
2.3.1 Az Auditbizottság működésének rövid ismertetése .....	18
2.3.2 Az Auditbizottság tagjainak bemutatása .....	18
2.3.3 Az Auditbizottság tagjainak javadalmazása.....	18
<b>3. Belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése, valamint beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről.....</b>	<b>19</b>
<b>4. Könyvvizsgálói tevékenység .....</b>	<b>19</b>
<b>5. A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése .....</b>	<b>19</b>
<b>6. A részvényesi jogok gyakorlásának áttekintő ismertetése .....</b>	<b>20</b>
<b>7. A Közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése .....</b>	<b>21</b>
<b>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.....</b>	<b>22</b>
<b>9. Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről.....</b>	<b>23</b>

## 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 2023. az első teljes üzleti év, amelyre vonatkozóan a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentést készít.
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 [...] /2024. számú határozatával, az Auditbizottság a [...] /2024. számú határozatával a Felelős Társaságirányítási Jelentést jóváhagyta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolta.
5. A Társaság közgyűlése a [...] /2024. [...] számú közgyűlési határozatával<sup>1</sup> 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 részvényesei 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.

---

<sup>1</sup> A közgyűlés meghozott döntése alapján a közzétett verzióban feltüntetésre kerül.

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 fizetésektelenségével 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 10.5. pontja szerint az Igazgatóság feladat- és hatáskörébe tartozik az alábbi döntések meghozatala:
  - (a) a hatályos jogszabályok szerinti éves beszámolóknak, 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) osztalékfelvételről, valamint
    - (iii) az alaptőke felemelésével kapcsolatosan,

- (c) közbenső mérleg elfogadása a közgyűlés felhatalmazása esetén a saját részvény megszerzésével, osztalékélelőleg fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyton terhére történő felemelésével kapcsolatosan,
- (d) a Társaság képviselete 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 fizetésképtelenség 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.

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 2023. üzleti évben a Társaságnál az Igazgatóság 15 alkalommal tartott ülést, melyből 1 alkalom személyes jelenléttel, 10 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra, valamint 4 alkalommal hozott határozatot ülésen kívül (írásban).

### **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) Javaslatétel 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. augusztus 24. napjától a következő személyek:
  - Szarvas Péter, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Biró Róbert, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Tóth Barnabás Kornél, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Hülvely István, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Nicolau Sousa, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Gyuris Zsolt, megbízatása határozatlan időre szól.

28. Szarvas Péter - nem független tag (az Igazgatóság Elnöke):

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.

29. Biró Róbert - nem független tag:

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.

30. Tóth Barnabás Kornél – nem független tag:

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 vendégelégedettség 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.

31. Hülvely István – független tag:

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 befektetéseikért felelős szakértőjeként, majd igazgatójaként. Több részvénytársaság igazgatósági és FB tagságát töltötte be (Ápisz Rt., Mogúrt 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.

32. Nick Sousa - független tag:

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.

33. Gyuris Zsolt - független tag:

Gyuris Zsolt 2018-ban szerzett közgazdász diplomát a Budapesti Corvinus Egyetemen, vállalatértékelés és vezetésszervezés szakon. 2016-ban a Kölni Egyetemen a CEMS Master's in International Management programban vett részt. 2012 és 2018 között a Fontanus Tudományos Módszertani Kutató- és Oktatási Központban folytatta tanulmányait. 2010 és 2013 között pénzügyi vezető volt a GPS Tuner IT start-up vállalatnál, az Oriens egyik portfólió cégénél, ahol fő feladata egy offline navigációs szoftver nemzetközi értékesítésének, fejlesztési stratégiájának kidolgozása volt. 2013 és 2016 között értékesítési vezető volt az Oriens egy másik portfólió cégénél, a Profirent Gépkölcsönző Kft.-nél. 2008 és 2016 között befektetési menedzserként tevékenykedett az Oriens Investment Managementnél (Private Equity). 2017 és 2020 között a Profirent Gépkölcsönző Kft.-nél kiemelt ügyfélkezelőként felső vezetői szinten

menedzselte a top 5 magyarországi építőipari cég ügyfélkapcsolatait. 2020-tól 2022-ig projekt menedzser a Magyar Water Skyball Szövetségnél, ahol közvetlen finanszírozású hazai és EU-s pályázati (ERASMUS+) projekteket koordinált, megvalósíthatósági tanulmányokat és üzleti terveket készített, valamint a külföldi partnerekkel tartott kapcsolatot. 2022. szeptembere óta a Hiventures Tőkealapkezelő Zrt. befektetési menedzsere. Angol és német nyelvtudással rendelkezik.

34. A 2023. üzleti évben az Igazgatóság tagjai voltak még az alábbi személyek:

- Zsotku Gergely (igazgatósági tagsága megszűnt 2023. május 26. napjával)
- Rigó István Richárd (2023. június 7. és 2023. augusztus 21. napja között; nevezett személy jelenleg a Társaság Felügyelőbizottságának tagja)

#### **2.1.4 Az Igazgatóság tagjainak díjazása**

35. 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, Zsotku Gergely és Nick Sousa igazgatósági tagok havi bruttó 200.000 Ft megbízási díjban részesülnek, mely megbízási díjról Zsotku Gergely a kezdetektől lemondott, Hülvely István 2023. szeptember hónaptól, Nick Sousa 2023. áprilistól júniusig, valamint október hónaptól lemondott;

(b) Szarvas Péter az igazgatósági tagi (és elnöki) feladatait munkaviszonyban látja el, a munkabére havonta bruttó 2.000.000,- Ft, és ezen felül negyedévente 1 (azaz Egy) havi munkabérének megfelelő bónusz kifizetésére jogosult, mely bónuszból a 2. negyedévtől lemondott.

(c) Tóth Barnabás Kornél az igazgatósági tagi feladatait munkaviszonyban látja el, a munkabére havonta bruttó 1.500.000,- Ft;

(d) Biró Róbert az igazgatósági tagi feladatait munkaviszonyban látja el, a munkabére havonta bruttó 1.800.000,- Ft, és ezen felül negyedévente 1 (azaz Egy) havi munkabérének megfelelő bónusz kifizetésére jogosult, mely bónuszból a 2. negyedévtől lemondott.

#### **2.1.5 Az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás**

##### Vezérigazgató

36. A Társaság Vezérigazgatója 2023. augusztus 21-től Szarvas Péter – önéletrajza a fenti 28. pontban olvasható

37. A Társaság vezérigazgatói tisztségét a fentieket megelőzően László Attila Zsolt töltötte be, akinek a Társasággal a munkaviszonya 2023. szeptember 20. napjáig állt fenn. Ezt megelőzően, augusztus 21. napjától a munkavégzés alól a felek (ti. a Társaság és a nevezett személy) megállapodása alapján felmentésre került.

38. 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.
39. A Vezérigazgató feladata:
- (e) 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;
  - (f) a Társaság stratégiájának szakmai megalapozása és a Társaság Igazgatósága által elfogadott stratégia megvalósításának irányítása;
  - (g) a Társaság gazdálkodási tevékenységének irányítása, az üzleti terv előkészítése és végrehajtása és a munkaszervezet munkájához szükséges személyi- és tárgyi feltételek biztosítása;
  - (h) a BÉT Xtend szabályzatai szerinti működés biztosítása és a megkövetelt információk nyilvánosságra hozatala;
  - (i) a Társaság közgyűlése és Igazgatósága üléseinek előkészítése;
  - (j) a közgyűlési és az igazgatósági ülések jegyzőkönyveinek őrzése, valamint gondoskodás a Társaság iratanyagának megőrzéséről;
  - (k) javaslattételi és kezdeményezési jog a Társaság Igazgatósága hatáskörébe utalt kérdésekben;
  - (l) a kiszervezett tevékenységeket ellátó szolgáltatók tevékenységének irányítása, az általuk végrehajtott feladatok ellenőrzése,
  - (m) befektetőkkel történő kapcsolattartás rendszerének kialakítása és hatékony működtetése;
  - (n) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a Társaság részvénykönyvének vezetéséről, adatai frissítéséről;
  - (o) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a közgyűlésről készült jegyzőkönyv cégbírósághoz való benyújtásáról, a Társaság mérlegének közzétételéről és letétbe helyezéséről,
  - (p) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a Társaságot terhelő közzétételi kötelezettségek teljesítéséről.
40. 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.
41. A Vezérigazgató gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság vezető állásúnak nem minősülő, valamint nem C-level munkavállalói felett.

Kereskedelmi igazgató (a 2023. üzleti év folyamán megszűnt pozíció)

42. A menedzsment tagja a Társaság kereskedelmi igazgatója. A Társaságnál a kereskedelmi igazgatói feladatokat 2023. március 20. napjától 2023. november 15. napjáig Csetnyák Dávid töltötte be. Ezt követően – Csetnyák Dávid Társasággal fennállt munkaviszonyának megszűnésével egyidejűleg – a pozíció megszüntetésre került, a kapcsolódó feladatok szervezetenként szétosztásra kerültek.
43. A vonatkozó üzleti évben – a pozíció megszűnéséig – a kereskedelmi igazgató felelt a Társaság értékesítési terveinek megvalósításáért, kereskedelmi tevékenységének irányításáért, valamint a belföldi- és külföldi értékesítésért.

#### Üzletfejlesztési igazgató

44. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság üzletfejlesztési igazgatója. A Társaságnál az üzletfejlesztési igazgatói feladatokat Tóth Barnabás Kornél igazgatósági tag látja el.
45. Tóth Barnabás Kornél szakmai önéletrajza a 30. bekezdésben szerepel.
46. Az üzletfejlesztési igazgató feladata a Társaság üzletfejlesztési tevékenységének kiépítése és irányítása, új piacok keresése, partneri kapcsolatok kiépítése.

#### Technológiai igazgató

47. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság technológiai igazgatója. A Társaságnál a technológiai igazgatói feladatokat Biró Róbert igazgatósági tag látja el.
48. Biró Róbert szakmai önéletrajza a 29. bekezdésben szerepel.
49. A technológiai igazgató kézen tartja a cég IT infrastruktúráját, megteremti a működéshez szükséges IT feltételeket, szervezi és felügyeli a fejlesztési tevékenységet, meghatározza a használt technológiákat és programfejlesztési nyelveket.

#### Pénzügyi igazgató (a 2023. üzleti év folyamán megszűnt pozíció)

50. A Társaságnál a pénzügyi igazgatói feladatokat 2023. január 1-jétől 2023. november 29. napjáig Forray Miklós látta el, ezt követően – Forray Miklós Társasággal fennállt munkaviszonyának megszűnésével egyidejűleg – a pozíció megszüntetésre került, a kapcsolódó feladatok szervezetenként szétosztásra kerültek.
51. A vonatkozó üzleti évben – a pozíció megszűnéséig – a pénzügyi igazgató felelt a Társaságnál a pénzügyi tervek kidolgozásáért és felülvizsgálatáért, költségvetéséért, a Társaság egészére kiterjedően a pénzügyi kultúra javításáért.

#### Termelési igazgató (a 2023. üzleti év folyamán megszűnt pozíció)

52. A Társaságnál a termelési igazgatói feladatokat 2023. június 25. napjáig Sófalvi János látta el, ezt követően – Sófalvi János Társasággal fennállt munkaviszonyának megszűnésével egyidejűleg – a pozíció megszüntetésre került, a kapcsolódó feladatok szervezetenként szétosztásra kerültek.

53. A vonatkozó üzleti évben – a pozíció megszűnéséig – a termelési igazgató feladata az ügyfelek részére eladott termék, szolgáltatás előállítás és a teljes gyártási és beszerzési folyamat közben tartása, termelési tevékenység irányítása volt.

## **2.2 A Felügyelőbizottság**

### **2.2.1 A Felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése**

54. A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság jelentést készít a Társaság éves beszámolójáról a közgyűlés részére.
55. 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 számvetési 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.
56. 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.
57. A Felügyelőbizottság tagjai tanácskozási joggal részt vesznek a Társaság közgyűlésén, a közgyűlésen indítványokat tehetnek és felszólalhatnak.
58. A Felügyelőbizottság jogosult az ellenőrző tevékenységéhez szakértőket igénybe venni, jogosult betekinteni a Társaság irataiba, számvetési nyilvántartásaiba, könyveibe, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérni, a Társaság

fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálni és szakértővel megvizsgáltatni.

59. 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.
60. 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.
61. 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.
62. 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.
63. A Felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni az Állandó Könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket.
64. A 2023. üzleti évben a Társaságnál a Felügyelőbizottság 9 alkalommal tartott ülést, melyből 3 alkalom személyes jelenléttel valamint 6 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra.
65. 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**

66. A Felügyelőbizottság 3-5 (három-öt) tagból áll. A Felügyelőbizottság tagjait a közgyűlés választja 3 (három) éves határozott időtartamra.
67. A Felügyelőbizottság mindenkor megválasztott tagjai többségének független személynek kell lennie.



68. A Felügyelőbizottság tagjai 2023. augusztus 23. napjától a következő személyek:
- (a) Forrai Péter a Felügyelőbizottság elnöke (független tag), megbízatása határozatlan időre szól
  - (b) Márton Miklós Csongor (független tag), megbízatása határozatlan időre szól, és
  - (c) Rigó István Richárd (független tag), megbízatása 2026. augusztus 23. napjáig tartó határozott időre szól.
69. A Felügyelőbizottság tagja volt 2023. augusztus 21. napjáig Szluha Dénes Miklós.
70. 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.

71. Márton Miklós Csongor 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.

72. Rigó István Richárd szakmai önéletrajza:

Rigó István Richárd Investment Director at Scale-up Department Investment Director at Scale-up Department, Hiventures Zrt. 2022 December - Present Investment Manager and Deputy Director at Scale-up Department Investment Director at Scale-up Department, Hiventures Zrt. 2021 July - 2022 December Hiventures is one of the biggest venture capital firm in the CEE region (EUR 300+ M funds, 450+ portfolio companies). At the Scale-up Department they invest in scale-up phase startups (ticket size EUR 1-7M) to boost dynamic sales volume growth and international expansion. Managing 10 professionals and 50+ portfolio companies, Member of Investment Committies. Advisor at Deal Advisory, Valuation Advisor at Deal Advisory, Valuation, KPMG Hungary 2020 February - 2021 July Running management interviews, business modelling and report writing, researching (CIQ, Reuters, Bloomberg, etc). Coordinated team members under extreme pressure with tight – 2 – 4308191\_v1.1 deadlines. Industry experience: Security, O&G, Renewable energy, Real estate, Logistics, Hospitality, Financial services, Pharmaceutical, IT, Mechanical engineering, Sport. Financial Analyst and Member of the Coaching team, PPB Consulting FCZ 2015 January- 2019 November PPB is a backing/staking firm for professional poker players with 300+ multinational players in the pool. Event Technology Specialist, rentIT Kft. 2012 January - 2014 December The company provides unique IT and AV services and solutions at various events and festivals across Europe since 1996.

### **2.2.3 A Felügyelőbizottság tagjai javadalmazása**

73. 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**

74. 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.
75. 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.
76. Az Auditbizottság jogosult külső tanácsadó(k) igénybevételére, jogosult betekinteni a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalótól 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.
77. 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).
78. A 2023. üzleti évben a Társaságnál a Auditbizottság 9 alkalommal tartott ülést, melyből 3 alkalom személyes jelenléttel valamint 6 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra.

### **2.3.2 Az Auditbizottság tagjainak bemutatása**

79. A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a közgyűlés 3 (három) fős Auditbizottságot választ. Az Auditbizottság tagjainak megbízása 3 (három) évig tart.
80. Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.
81. Az Auditbizottság elnöke Forrai Péter, tagjai Márton Miklós és Rigó István Richárd.

### **2.3.3 Az Auditbizottság tagjainak javadalmazása**

82. 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**

83. 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.
84. 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**

85. 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.
86. Az Állandó Könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb 5 (öt) évre választja meg a Társaság közgyűlése.
87. 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.
88. 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 2026. május 31-ig szól. Az Állandó Könyvvizsgáló látta el a 2023. pénzügyi évben a Társaság könyvvizsgálatát.
89. Az Állandó Könyvvizsgáló nem végzett nem az auditálással kapcsolatos tevékenységet a Társaság számára.

### **5. A TÁRSASÁG KÖZZÉTÉTELI POLITIKÁJÁNAK, BENNFENTES SZEMÉLYEK KEREKSEDÉSÉVEL KAPCSOLATOS POLITIKÁJÁNAK ÁTTEKINTŐ ISMERTETÉSE**

90. 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.

91. A Társaság a rendszeres, rendkívüli és egyéb tájékoztatási kötelezettségeinek magyar nyelven tesz eleget a vonatkozó jogszabályok és a BÉT Xtend Üzletszabályzat előírásai szerint.
92. A Társaság a hirdetményeit az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapján (<https://chameleon-smarthome.com/befektetoknek>), a BÉT hivatalos oldalán ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)), valamint az MNB közzétételi honlapján ([www.kozzetelek.mnb.hu](http://www.kozzetelek.mnb.hu)) teszi közzé.
93. 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.
94. A Társaság a MAR szabályainak megfelelően kezeli a rá vonatkozó bennfentes információkat, és azokat haladéktalanul közzéteszi.
95. A Társaság rendelkezik a bennfentes információ kezelésére vonatkozó szabállyal, 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**

96. A részvényes a Társasággal szembeni részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. Ennek elmaradása a részvény feletti tulajdonjoga gyakorlását nem akadályozza.
97. 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.
98. A részvényest a törzsrészvénye névértékével arányos szavazati jog illeti meg.
99. 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.

100. 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.
101. A szavazatok legalább 1 %-ával (egy százalékaival) 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.
102. A szavazatok legalább egy (1) százalékaival együttesen rendelkező részvényesek tiltakozása esetén nem tartható konferencia-közgyűlés.

## **7. A KÖZGYŰLÉS LEBONYOLÍTÁSÁVAL ÖSSZEFÜGGŐ SZABÁLYOK RÖVID ISMERTETÉSE**

103. 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.
104. A Társaság rendes és rendkívüli közgyűlést tart. A közgyűlés lebonyolításának szabályait a Társaság Alapszabálya részletesen rögzíti.
105. 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.
106. 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.
107. 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) órakor a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

108. 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.
109. 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.
110. A közgyűlésen megjelent részvényesekről az Alapszabály és a Ptk. szerinti tartalommal jelenléti ív készül.
111. 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.
112. A Társaság a 2023. évi rendes közgyűlését 2023. május 26. napján tartotta meg. Ezenkívül sor került rendkívüli közgyűlés összehívására és megtartására 2023. márcus 27. és 2023. augusztus 21. napján.

## **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**

113. A Társaság közgyűlése a 2023. március 27-én tartott ülésén 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.
114. A Társaság igazgatósági tagjai, felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagjai, valamint vezérigazgatója részére a javadalmazási politikával összhangban teljesített kifizetést a 2023-es pénzügyi évben.

Budapest, 2024. 05. 27.

## **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: 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 Alapszabálya 8.16. pontja lehetővé teszi a közgyűlés egy alkalommal, legfeljebb harminc napra történő felfüggesztését, illetve a 9.8. (h) pont alapján a közgyűlés levezető elnöke szünetet rendelhet el. Amennyiben az adott közgyűlésen ez szükségesnek látszana, a közgyűlés levezető elnöke gondoskodni fog a megfelelő eszköz igénybevételéről.

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 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 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: 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 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 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 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 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 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 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: 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: 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: 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: 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: 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 javadalmazási jelentést készített és azt az évi rendes közgyűlés elé terjesztette.

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 kiter 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 érdekeltekkel 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:

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 a javadalmazási politikáját 2023. március 27-én fogadta el. A Társaság először a 2023-es pénzügyi évre vonatkozóan készített javadalmazási jelentést, amelyet a 2024. évi rendes közgyűlés elé terjesztett.

1.6.8. A társaság közzétette a kockázatkezelési irányelveit és a belső kontrollrendszerére, 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 érdekeltységét 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 (képviselet: 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.

Az MFB által jelölt igazgatósági tag 2023. januártól májusig Zsatku Gergely volt (a Hiventures Zrt. munkavállalója), 2023. júniustól augusztusig Rigó István Richárd volt (a Hiventures Zrt. befektetési igazgatója), 2023. augusztus végétől jelenleg is Gyuris Zsolt (a Hiventures Zrt. befektetési menedzsere). A Társaság felügyelőbizottsági tagjai közül 2023. januárjától augusztusig Szluha Dénes Miklós volt (a Hiventures Zrt. Startup üzletág igazgatója), 2023. augusztus végétől jelenleg is Rigó István Richárd (a Hiventures Zrt. befektetési 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 előterjesztéséhez.

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: 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 öt 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 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 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: 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:

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:

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 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 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 kontrollok rendszerével 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 kontrollok rendszerével kapcsolatos alapelvekkel.

2.8.8. A belső kontroll rendszerek funkciói legalább egyszer beszámoltak az arra jogosult testületnek a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál jelenleg nem működik elkülönült belső kontroll rendszer.

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 jelen felelős társaságirányítási jelentés elkészítéséig nem érkezett részvényesi indítvány a közgyűlés helyszínére, amennyiben azonban erre sor kerülne, a Társaság az előzőekre tekintettel járna el.

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:

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:

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 a 2022. üzleti év után nem fizetett osztalékot a részvényeseinek, az adózott eredmény (veszteség) az eredménytartalékban került elhelyezésre.

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 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.



## A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

(székhelye: 1155 Budapest, Óda utca 22.; cégjegyzékszám: 01-10-140627; adószáma: 27275610-2-42, a továbbiakban: „Társaság”)

### Javadalmazási jelentése a 2023. üzleti évről

A jelen Javadalmazási jelentés a Társaság Közgyűlése 4/2023.03.27. számú közgyűlési határozatával elfogadott, a hosszútávú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény (a továbbiakban „Törvény”) szerinti Javadalmazási politika (a továbbiakban: „Javadalmazási politika”) szerint készült, ami az alábbi linken érhető el:

[Chameleon Smart Home Nyrt - Javadalmazási politika](#)

A Javadalmazási jelentés célja, hogy a Javadalmazási Politikában ismertetett elvek mentén bemutassa az előző üzleti évben a Törvény 2.§ 2. pontja szerinti Igazgatóknak (Társaság Igazgatóságának, Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának mindenkori tagjai, továbbá a Társaság mindenkori vezérigazgatója) (a továbbiakban: „Igazgatók”) megítélt, vagy annak eredményei alapján járó, a Javadalmazási Politikának megfelelően bármilyen formában megállapított összes javadalmazást, továbbá ismertesse a Törvény 19. § (2) és (3) bekezdésében kötelezően előírt elemeket az alkalmazandó adatvédelmi szabályok tiszteletben tartása mellett.

#### A Javadalmazási politika hatálya alá tartozó személyek a 2023. évben:

Név	Szerepkör	Megbízás kezdete	Megbízás vége
Szarvas Péter	Igazgatóság elnöke, vezérigazgató	2023.01.20	-
Biró Róbert	Igazgatósági tag, technológiai igazgató	2023.01.20	-
Tóth Barnabás Kornél	Igazgatósági tag, üzletfejlesztési igazgató	2023.01.20	-
Hülvely István György	Igazgatósági tag	2023.01.20	-
Zsatku Gergely	Igazgatósági tag	2023.01.20	2023.05.26
Nicolau Sousa	Igazgatósági tag	2023.04.23	-
Rigó István Richárd	Igazgatósági tag	2023.06.07	2023.08.21
Gyuris Zsolt	Igazgatósági tag	2023.08.24	-
Forrai Péter	Felügyelőbizottság és az Auditbizottság elnöke	2023.01.20	-
Márton Miklós Csongor	Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagja	2023.01.20	-
Szluha Dénes Miklós	Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagja	2023.01.20	2023.08.21
Rigó István Richárd	Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagja	2023.08.23	-

**A 2023. üzleti évre vonatkozó kifizetések/javadalmazás:**

Név	Fix javadalmazás			Teljes javadalmazás (bruttó, Ft/év)
	Alapbér (bruttó, Ft/év)	Tiszteletdíj (bruttó, Ft/év)	Bónusz összege (Ft)	
Szarvas Péter	20 000 000 Ft	-	2 000 000 Ft	22 000 000 Ft
Biró Róbert	18 842 107 Ft	-	1 800 000 Ft	20 642 107 Ft
Tóth Barnabás Kornél	19 083 266 Ft	-	-	19 083 266 Ft
Hülvely István György	-	1 480 000 Ft	-	1 480 000 Ft
Zsatku Gergely	-	-	-	-
Nicolau Sousa	-	600 000 Ft	-	600 000 Ft
Rígó István Richárd	-	-	-	-
Gyuris Zsolt	-	-	-	-
Forrai Péter	-	738 710 Ft	-	738 710 Ft
Márton Miklós Csongor	-	740 000 Ft	-	740 000 Ft
Szluha Dénes Miklós	-	707 742 Ft	-	707 742 Ft

**Az Igazgatóság belső tagjainak javadalmazása:**

Szarvas Péter és Biró Róbert igazgatósági tagi feladataikat határozatlan időre szóló munkaviszonyban látják el és a havi munkabérükön felül negyedévente 1 (azaz Egy) havi munkabérüknek megfelelő bónusz kifizetésére jogosultak, mely bónuszról a 2. negyedévtől lemondtak.

Tóth Barnabás Kornél igazgatósági tag szintén munkaviszonyával összefüggésben részesült juttatásban 2023. évben.

**Az Igazgatóság külső tagjainak javadalmazása:**

Hülvely István György igazgatósági tag az igazgatósági tagi feladatait 2023. január 20. napjától határozatlan időre szóló megbízási jogviszony keretében látja el, azzal, hogy a Társaságtól 2023. január 20. napjától havonta bruttó 200.000,- Ft (azaz Kettőszázezer Forint) díjazásra jogosult, mely tiszteletdíjról 2023. szeptember hónaptól lemondott.

Zsatku Gergely igazgatósági tag az igazgatósági tagi feladatait 2023. január 20. napjától határozatlan időre szóló megbízási jogviszony keretében látta el, azzal, hogy a Társaságtól 2023. január 20. napjától havonta bruttó 200.000,- Ft (azaz Kettőszázezer Forint) díjazásra jogosult, mely tiszteletdíjról már a megbízási kezdetétől lemondott. Igazgatósági tagsága 2023. május 26. napján szűnt meg.

Nicolau Sousa igazgatósági tag az igazgatósági tagi feladatait 2023. április 23. napjától határozatlan időre szóló megbízási jogviszony keretében látja el, azzal, hogy a Társaságtól 2023. január 20. napjától havonta bruttó 200.000,- Ft (azaz Kettőszázezer Forint) díjazásra jogosult, mely tiszteletdíjról 2023. áprilistól júniusig, valamint október hónaptól lemondott.

Rigó István Richárd igazgatósági tag az igazgatósági tagi feladatait 2023. június 7. napjától határozatlan időre szóló megbízási jogviszony keretében látta el, azzal, hogy feladatai ellátásáért megbízási díjra nem jogosult. Igazgatósági tagsága 2023. augusztus 21. napján szűnt meg.

Gyuris Zsolt igazgatósági tag az igazgatósági tagi feladatait 2023. augusztus 24. napjától határozatlan időre szóló megbízási jogviszony keretében látja el, azzal, hogy feladatai ellátásáért megbízási díjra nem jogosult.

#### **A Felügyelő- és Auditbizottság tagjainak javadalmazása:**

A Felügyelő- és Auditbizottsági tagok e tisztségek betöltéséért a Társaságtól a megbízás kezdetétől havonta bruttó 50-50.000,- Ft (azaz összességében százezer forint) összegű díjazásra jogosultak, mely tiszteletdíjról Forrai Péter és Márton Miklós Csongor felügyelő-és auditbizottsági tagok 2023. szeptember hónaptól lemondtak, Rigó István Richárd pedig már a megbízás kezdetétől lemondott.

A Társaság igazgatóinak javadalmazása a 2023. üzleti évben teljes mértékben megfelelt a Társaság Javadalmazási Politikájának. A javadalmazási politika végrehajtására vonatkozó eljárástól eltérés nem történt.

Budapest, 2024. április 23.

### **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

#### **Igazgatósága**

## **7. 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 2024. április 26-án:

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
Törzsrészvény (Chameleon Smart Home Nyrt. törzsrészvény) ISIN: HU0000215033	1 Ft (Egy forint)	19 767 236	19 767 236
<b>Alaptőke összesen:</b>			<b>48 063 747</b>

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2024. április 26-án:

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
<b>Összesen</b>	<b>28 296 511</b>	<b>0</b>	<b>28 296 511</b>	<b>1</b>	<b>28 296 511</b>

**8. 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) **2024. május 27. 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 **2024. május 31. 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) **2024. május 27. 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 **2024. május 31. 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