

**ELŐTERJESZTÉSEK ÉS HATÁROZATI JAVASLATOK
A CHAMELEON SMART HOME NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
2025. MÁJUS 26. NAPJÁN TARTANDÓ ÉVES RENDES KÖZGYŰLÉSÉRE**

A **Chameleon Smart Home Nyrt.** (székhelye: 1118 Budapest, Szület utca 15., 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 2025. május 26. napján 15.00 órakor a 1118 Budapest, Szület utca 15. szám alatt 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 közgyűlés napirendje:

1. Döntés a Társaság ügyvezetésének a 2024. üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése elfogadásáról
2. Döntés a könyvvizsgáló 2024. évi beszámolóról készített jelentésének elfogadásáról
3. Döntés a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság 2024. évi beszámolóra vonatkozó jelentésének elfogadásáról
4. Döntés a Társaság 2024. üzleti évre vonatkozó beszámolója elfogadásáról
5. Döntés a Társaság 2024. üzleti évben elért eredménye felhasználásáról
6. Döntés a vezető tisztségviselők részére felmentvény megadásáról az elmúlt üzleti évben végzett tevékenységük értékelése alapján
7. Döntés a Társaság 2024. évre szóló felelős társaságirányítási jelentésének elfogadásáról
8. Véleménynyilvánító szavazás az előző üzleti évre vonatkozó javadalmazási jelentésről

Előterjesztések és határozati javaslatok:

1. napirendi pont:

Döntés a Társaság ügyvezetésének a 2024. üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése elfogadásáról

A Társaság Igazgatóságának a 2024-es üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése az előterjesztések 1. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

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

Határozati javaslat az 1. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja az Igazgatóság 2024-es üzleti évre vonatkozó, az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról szóló jelentését.

* * *

2. napirendi pont:

Döntés a könyvvizsgáló 2024. évi beszámolóról készített jelentésének elfogadásáról

A független könyvvizsgáló jelentése a Társaság 2024-es pénzügyi évre vonatkozó beszámolójának vizsgálatáról az előterjesztések 2. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

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

Határozati javaslat az 2. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a könyvvizsgáló jelentését a Társaság 2024. évre vonatkozó magyar számviteli szabályok szerinti éves beszámolójának vizsgálatáról.

* * *

3. napirendi pont:

Döntés a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság 2024. évi beszámolóra vonatkozó jelentésének elfogadásáról

A Társaság Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának a 2024. évi tevékenységéről szóló jelentése az előterjesztések 3. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság véleménye:

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

Határozati javaslat az 3. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság 2024. évi tevékenységéről szóló jelentését.

* * *

4. napirendi pont:

Döntés a Társaság 2024. üzleti évre vonatkozó beszámolója elfogadásáról

A Társaság 2024-es pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolója (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) az előterjesztések 4. számú mellékletében olvasható.

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság jelentése és véleménye:

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

Határozati javaslat a 4. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a Társaság 2024-es pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolóját 769 735 ezer Ft, azaz hétszázhatvankilencmillió-hétszázharmincötezer forint mérlegfőösszeggel és -338 462 ezer Ft, azaz mínusz háromszázharmincnnyolcmillió négyszázhatvankettőezer forint adózott eredménnyel (veszteséggel).

* * *

5. napirendi pont:

Döntés a Társaság 2024. üzleti évben elért eredménye felhasználásáról

Az Igazgatóság előterjesztése:

Az Igazgatóság által előkészített és a Társaság 2024-es pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolója szerint a Társaság a 2024-es pénzügyi évben -338 462 ezer Ft, azaz mínusz háromszázharmincnnyolcmillió négyszázhatvankettőezer forint adózott eredményt (veszteséget) realizált. Az Igazgatóság indítványozza, hogy a közgyűlés a Társaság 2024-es pénzügyi évben 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 az 5. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal úgy dönt, hogy a Társaság 2024-es pénzügyi évben elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezi.

* * *

6. 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 2024-es 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 6. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a Társaság Igazgatóságának kérése alapján értékelte a vezető tisztségviselők 2024. 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.

* * *

7. napirendi pont:

Döntés a Társaság 2024. 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 7. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a jelen határozattal elfogadja a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését.

* * *

8. 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 2024. 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 8. napirendi ponthoz:

[...]/2025.05.26. számú közgyűlési határozat

A Közgyűlés a Ptk. 3:268. § (3) bekezdésben foglaltak szerint jelen határozattal véleménynyilvánító szavazás keretében elfogadja a Társaságnak a 2024. üzleti évre vonatkozó Javadalmazási Jelentését.

* * *

A közgyűlési előterjesztések mellékletei:

- 1. számú melléklet** A Társaság ügyvezetésének a 2024-es üzleti évre vonatkozó üzleti jelentése
(Melléklet az 1. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 2. számú melléklet** Független könyvvizsgálói jelentés
(Melléklet a 2. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 3. számú melléklet** Felügyelőbizottság és Auditbizottság jelentése
(Melléklet a 3. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)

- 4. számú melléklet** A Társaság 2024-es pénzügyi évére vonatkozó éves beszámolója (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet)
(Melléklet a 4. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 5. számú melléklet** A Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentése
(Melléklet az 7. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 6. számú melléklet** A Társaság Javadalmazási Jelentése
(Melléklet az 8. napirendi ponthoz tartozó előterjesztéshez)
- 7. számú melléklet** Részvények száma, szavazati jogok aránya összesítése
- 8. számú melléklet** A képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványok

Budapest, 2025. május 5.

Chameleon Smart Home Nyrt.

Igazgatósága



Chameleon Smart Home Nyrt.

Üzleti jelentés

2024. év

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

(székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; cégjegyzékszám: 01-10-140627;
adószám: 27275610-2-43, a továbbiakban: „Társaság”)

Üzleti jelentése a 2024. üzleti évről

I. BEVEZETÉS

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban „Chameleon” vagy „Társaság”) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény, a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. Xtend általános üzletszabályzatának 15.1. pontja, valamint a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján elkészítette a 2024. évre vonatkozó üzleti jelentését.

A Chameleon Smart Home Nyrt. 2024. évi üzleti (vezetőségi) jelentése a Társaság auditált, 2024. január 1. napjától 2024. 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.

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Chameleon a 2023-as évet jelentős veszteséggel zárta a bevételek – a fő ügyfélkört adó építőipar megtorpanására visszavezethető – nem várt visszaesése, illetve a növekedési tervekhez méretezett szervezet magas fix – elsősorban HR – költsége, valamint a már aktivált beruházások miatti magas értékcsökkenés következtében.

A bevételekre vonatkozó előrejelzések a 2024. évre vonatkozóan sem voltak optimisták az év elején, így a Társaság Igazgatósága és menedzsmentje több intézkedést is elhatározott a jövedelmezőség javítása érdekében. Ezen lépések következtében jelentősen csökkent a Társaság létszáma, az átlagos statisztikai létszám a 2023. évi 34 főről 17,6 főre csökkent, az év végi zárólétszám pedig 13,5 fő volt 2024. év végén, amely közel 40%-kal alacsonyabb az egy évvel korábinál. Szeptembertől egyszerűbb, kisebb menedzsmenttel működő szervezeti struktúra került elfogadásra és a működési költségeket illetően is jelentős költségcsökkentő intézkedések kerültek megvalósításra.

Az értékesítést tekintve a fő hangsúly az év során a hazai projekteken volt, aminek köszönhetően a második félév a bevételek szempontjából már valamelyest kedvezőbben alakult az év első felénél, valamint olyan projektek előkészítése is megtörtént, melyekből a 2025-ös évben várható árbevétel. A Társaság újrapozícionálta a nemzetközi értékesítési stratégiáját is, és amellet, hogy – az eredeti stratégiával összhangban – nagyobb hangsúlyt fektet a külföldi piacokra, a termékeket tekintve az egyszeri bevételeket jelentő építési projektekről a folyamatos bevételi lehetőséget jelentő előfizetés típusú szolgáltatásokra helyezi a fókuszot. A megközelítés lényege, hogy a hangsúly nem az okosotthon termékek értékesítésén, hanem a szolgáltatásokon van, melyek célcsoportját elsősorban a társasház, illetve irodaház üzemeltetők jelentik.

A Chameleon Smart Home Nyrt. a 2024. évet 191,2 millió Ft-os nettó árbevétel mellett -338,1 millió Ft adózás előtti eredménnyel zárta, ami a 2023-as évhez képest javulást mutat. Az EBITDA -160,3 millió Ft lett, szemben az egy évvel korábbi -382,2 millió Ft-tal.

A Társaság mérlegfőösszege 2024. december 31-én 769,7 millió Ft, a saját tőke nagysága 527,7 millió Ft volt. Előbbi a 2023. év végéhez képest 9%-kal, míg a saját tőke 28%-kal csökkent a negatív adózott eredményből adódóan.

Termékfejlesztés

Az év során a Társaság jelentős lépéseket tett működési hatékonyságának javítása érdekében. A fejlesztési stratégia fókuszában a belső erőforrások racionalizálása és a technológiai alapok egyszerűsítése állt. Ennek részeként megszüntettük a belső hardverfejlesztéseket, csökkentettük a szoftverfejlesztői kapacitást és az új funkciók bevezetése helyett a meglévő rendszerek stabilitásának és fenntarthatóságának megerősítésére összpontosítottunk. Ezek a lépések hosszú távon kiszámíthatóbb, költséghatékonyabb működést és gyorsabb reagálást tesznek lehetővé a változó piaci igényekre.

A társasházi és okosotthon-megoldások fejlesztése során külön figyelmet fordítottunk a nemzetközi, elsősorban a kanadai és észak-amerikai piacok igényeire. Az UpHome adminisztrációs felület adatbázisának bővítése révén támogatjuk a helyi disztribútor és integrátor modellek működését, míg a rendszer funkcionalitásának optimalizálása – például a Zigbee és Zwave protokollokat érintő fejlesztések, valamint a kaputelefon-megoldások és a mobilalkalmazás stabilitásának javítása – elősegítette a társasházi rendszerek megbízhatóságának növelését.

Kiemelt projektként folytatódott az új konfigurációs felület fejlesztése, amely a Társaság jövőbeli működésének egyik legfontosabb technológiai pillérévé válhat. A teljes rendszerarchitektúra újragondolása – különös tekintettel az automatizációs logika korszerűsítésére – lehetővé teszi a rugalmasabb, logikai alapú vezérlések bevezetését, egyszerűsíti a telepítést és jelentősen csökkenti a technikai belépési küszöböt. Ez középtávon megkönnyíti a nemzetközi piaci terjeszkedést, valamint támogatja a disztribúciós modellre épülő értékesítési stratégiát.

A hűtés-fűtés rendszerek irányítását célzó fejlesztéseink során integráltuk a Telegea megoldását, és több hasonló partnerrel is megkezdtuk az együttműködés előkészítését, hogy a jövőben még szélesebb körű rendszerintegrációt tudjunk kínálni. Emellett az UpHome Cloud épületszintű funkciószabályozási lehetőségei megteremtették a licenclapú üzleti modell alapját, amely új bevételi lehetőségeket kínálhat a különböző piaci szegmensek kiszolgálására.

Az év során végrehajtott fejlesztések közös stratégiai cél mentén valósultak meg: olyan technológiai és működési alapokat hoztunk létre, amelyekre hosszú távon is építhetünk – mind a termékportfólió bővítése, mind a nemzetközi piacokon való pozicionálás tekintetében.

Nemzetközi terjeszkedés

A félév során a Társaság elsődlegesen meglévő piacain erősítette nemzetközi pozícióit. Folytatódtak a romániai és szerbiai képzések, a telepítői hálózatok bővítése, illetve az Uphome Canada intenzív támogatása az első projektek megvalósításában.

A Társaság az első negyedév végén újra tervezte a stratégiáját a romániai piacon, megvált román piacért felelős saját munkavállalójától, és a szerb és kanadai modellhez hasonlóan kizárólagos disztribútorra bízta a piacot. A lépés szignifikáns fix költségmegtakarítást jelent, ráadásul a kizárólagos partnert érdekeltté teszi az intenzívebb piaci terjeszkedésben. Az éves árbevétel közel 15 millió forintot tett ki a romániai piacról.

A szerb piacon az éves árbevétel 16,2 millió forintot tett ki, ugyanakkor biztató, hogy a Totpromet Doo. szerződést kötött első két szerb társasházi projektjének megvalósítására, így még a 2024-es évben jelentős lépést tehet a Társaság fő célpiacának tekinthető társasházi szegmensben. 2024 decemberére az átadás küszöbére ért az első komplex társasházi okosotthon megoldással szerelt társasház Szerbiában. A 28 lakás mindegyike Chameleon okosotthonnal szerelt, ezen túl a közös terek világításáért, energiamenedzsmentjéért és a teljes beléptetésért is a rendszer felel.

Kanadában a 2024-es év során került átadásra az Uphome Kanada első "highrise" projektje, a 199. Church street társasház projekt a Chameleon beléptető rendszerével. A Centrecourt Inc. fejlesztése az első felhőkarcoló projekt, melyben a rendszerünk több mint 50 ajtót kezel, az alkalmazást használó lakástulajdonosok száma pedig meghaladja a 450-et. A fenti referencia megléte fontos lépés a piaci terjeszkedés szempontjából úgy a kanadai, mint az USA piacon. Az év során további highrise épületek beléptetőrendszerének megvalósítását sikerült elnyerni, a teljes év során a kanadai piacról a Társaság 14,5 millió forint bevételt realizált.

Finanszírozás

2023 decemberében a Társaság a 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 részvényesekkel, akiknél ez a kitétel teljesült, a Társaság piaci tapogatózás keretében vette fel a kapcsolatot. A piaci tapogatózás során az ebben 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 piaci tapogatózás eredménye alapján a Társaság igazgatóságának elnöke 8 Ft/részvény jegyzési árfolyamot állapított meg.

Az Igazgatóság a Társaság Közgyűlésének 3/2024. (01.29.) számú Közgyűlési Határozata szerinti felhatalmazása alapján megállapította, hogy a 2024. február 2. napjáig beérkezett végleges kötelezettségvállaló nyilatkozatok (jegyzési ívek) alapján a 3/2024. (01.29.) számú Közgyűlési Határozattal elhatározott alaptőke-emelés eredményes volt, és erre tekintettel

- a Társaság az alaptőke-emelés keretében összesen 19.767.236 darab új, részvényenként 1 Ft névértékű, és 8 Ft kibocsátási értékű névre szóló, dematerializált törzsrészvényt bocsátott ki;
- az újonnan kibocsátott törzsrészvények összkibocsátási értéke 158.137.888 Ft volt;
- a rendelkezésre bocsátott összegből az újonnan kibocsátott részvények névértékének megfelelő összeg, azaz 19.767.236 Ft a Társaság alaptőkéjébe, az ezen felüli összeg, azaz 138.370.652 Ft pedig a Társaság tőketartalékába került;
- a fentiek következtében a Társaság alaptőkéje 19.767.236 Ft összeggel, 28.296.511 Ft összegről 48.063.747 Ft összegre emelkedett, a törzsrészvények darabszáma pedig 28.296.511 darabról 48.063.747 darabra nőtt.

A tőkeemelést a cégbíróság Cg.01-10-140627/82 határozatával 2024.03.14. napján jogerősen bejegyezte. Ezt követően 2024 harmadik negyedében megtörtént a KELER Zrt.-nél az „Új Részvények” megkeletkeztetése, melyek jóváírásra kerültek az alaptőkeemelésben résztvevő részvényesek értékpapírszámláján.

A Közgyűlés tőkeemelésre vonatkozó határozatának megfelelően a Társaság kezdeményezte az új részvények Xtend piacra történő regisztrálását, mely magában foglalta egy ún. Információs Dokumentum jóváhagyására irányuló eljárás lefolytatását is. A tőkeemelés során kibocsátott új részvényeknek a BÉT által működtetett Xtend multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációjára 2024. december 5. napjával került sor.

III. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Társaság okosotthonrendszer gyártásával, fejlesztésével foglalkozik. A Társaság által fejlesztett és gyártott „Chameleon” egy független okosotthonrendszer, azaz a Társaság által gyártott hardveres infrastruktúra más rendszerekkel összekapcsolva is képes működni, és akár más gyártók mobil alkalmazásaival is vezérelhető. A Chameleon a központi vezérlő segítségével képes a teljes okos otthon funkcionalitást lefedni. Amennyiben a felhasználó igényli más 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 portfolión két Controller van, egy vezetékes és egy vezeték nélküli.

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

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

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.

IV. AZ EREDMÉNY ALAKULÁSA

A Társaság 2024. évben -160,3 millió Ft EBIDTA-t és -338,1 millió Ft adózás előtti eredményt realizált. Az értékesítés nettó árbevétele meghaladta a 191 millió Ft-ot, míg az összes költség és ráfordítás – az elszámolt értékcsökkenéssel együtt – 624 millió Ft-ot tett ki.

(adatok ezer Forintban)	2023 FY	2024 FY	Változás év/év, %	Változás év/év, eFt
Belföldi értékesítés árbevétele	173 463	145 836	-16%	-27 627
Export értékesítés árbevétele	25 004	45 326	81%	20 322
Értékesítés nettó árbevétele	198 467	191 162	-4%	-7 305
Aktivált saját teljesítmények értéke	223 536	107 159	-52%	-116 377
Egyéb bevételek	46 093	19 846	-57%	-26 247
Anyagköltség	49 255	32 726	-34%	-16 529
Igénybe vett szolgáltatások értéke	213 670	63 297	-70%	-150 374
Egyéb szolgáltatások értéke	11 004	6 742	-39%	-4 262
Eladott áruk beszerzési értéke	54 454	40 662	-25%	-13 792
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15 296	254	-98%	-15 041
Anyagjellegű ráfordítások	343 678	143 681	-58%	-199 997
Béreköltség	436 737	260 827	-40%	-175 910
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 631	2 548	-76%	-8 083
Bérfelrakások	56 172	33 538	-40%	-22 633
Személyi jellegű ráfordítások	503 540	296 913	-41%	-206 627
Értékcsökkenési leírás	141 737	145 723	3%	3 986
Egyéb ráfordítások	3 064	37 852	1135%	34 788
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-523 923	-306 002	-42%	217 921
EBITDA	-382 186	-160 279	-58%	221 907
Pénzügyi műveletek bevételei	2 327	3 403	46%	1 076
Pénzügyi műveletek ráfordításai	25 448	35 477	39%	10 029
Pénzügyi műveletek eredménye	-23 121	-32 074	39%	-8 953
Adózás előtti eredmény	-547 044	-338 076	-38%	208 968
Adófizetési kötelezettség	0	386	-	386
Adózott eredmény	-547 044	-338 462	-38%	208 582

Bevételek alakulása

A Társaság árbevételének főbb piaci szegmensek szerinti megoszlása az alábbiak szerint alakult 2024. évben:

(adatok ezer Forintban)	2023 FY	2024 FY	Változás év/év, %	Változás év/év, eFt
Belföldi termékértékesítés árbevétele	155 419	118 972	-23%	-36 447
Belföldi szolgáltatásnyújtás árbevétele	18 044	26 761	48%	8 717
Továbbszámlázott költségek	0	104	-	104
Külföldi értékesítés EU-n belül	6 149	14 692	139%	8 543
Külföldi értékesítés EU-n kívül	18 855	30 634	62%	11 779
Összesen	198 467	191 162	-4%	-7 305

A Társaság értékesítésének túlnyomó részét a saját gyártású és külső gyártótól beszerzett hardvereszközök, szoftver csomagok és telepítési programozási szolgáltatások alkotják. A bevételek többsége a belföldi termékértékesítésből származott, bár ennek volumene (119 millió Ft, -23%) és aránya (78%-ról 62%-ra) is csökkent az egy évvel korábbihoz képest. Ezzel szemben a belföldi szolgáltatásnyújtásból származó bevétel – a kivitelező partnerek részére végzett egyedi fejlesztéseknek és üzemeltetési szolgáltatásoknak köszönhetően – 48%-kal, közel 27 millió Ft-ra, az EU-n belüli értékesítésből származó bevétel pedig több mint duplájára nőtt a 2023. évihez képest.

Az értékesítés nettó árbevételének 191,2 millió Ft-os összege 4%-os csökkenést jelent a 2023. évihez képest. A bevételek között az export árbevétel aránya 13%-ról 24%-ra nőtt az előző év azonos időszakához képest.

Az egyéb bevételek volumene közel 20 millió Ft volt, lényegesen alacsonyabb, mint az elmúlt évben, amikor a Társaság a tőzsdei bevezetéshez kapcsolódó 36 millió Ft egyszeri támogatást itt mutatta ki.

Üzemi költségek és ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összességében 58%-kal voltak alacsonyabbak 2024-ben, mint egy évvel korábban. Az összesen 143,7 millió Ft anyagjellegű ráfordítás legnagyobb részét, azaz 28%-át az eladott áruk beszerzési értéke, 23%-át az anyagköltség, míg 21%-át a bérleti díjak (iroda, raktár, bemutató lakás, valamint gépjárművek) tették ki.

Az elhatározott költségcsökkentési intézkedésekkel összhangban a Társaság jelentősen visszafogta marketing kiadásait, 93%-kal költött kevesebbet hirdetésre, mint egy évvel korábban, de jelentősen csökkent az utazási, kiküldetési költség, valamint a tanácsadási szolgáltatásokra fordított összeg is.

(adatok ezer Forintban)	2023 FY	2024 FY	Változás év/év, %	Változás év/év, eFt
Anyagköltség	49 255	32 726	-34%	-16 529
Bérleti díjak	48 343	29 683	-39%	-18 660
Könyvelés, könyvvizsgálat	12 165	6 248	-49%	-5 917
Jogi szolgáltatások	17 529	8 116	-54%	-9 413
Marketing költségek	37 376	2 768	-93%	-34 608
Oktatás és továbbképzés	4 950	1 298	-74%	-3 652

Utazási és kiküldetési költség	8 364	1 951	-77%	-6 413
Üzleti tanácsadás	10 678	1 949	-82%	-8 729
Tőzsdei bevezetés költségei	40 000	0	-100%	-40 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	34 266	11 283	-67%	-22 983
Egyéb szolgáltatások értéke	11 004	6 742	-39%	-4 262
Eladott áruk beszerzési értéke	54 454	40 662	-25%	-13 792
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15 296	254	-98%	-15 041
Összesen	343 678	143 681	-58%	-199 997

Személyi jellegű ráfordítások

A Társaság létszáma a 2023. június 30-i 38 főről – több lépésben – 2023. év végére 22 főre, 2024. június 30-ra 16 főre, 2024. december 31-re pedig 13,5 főre csökkent. Ennek következtében a személyi jellegű ráfordítások volumene 41%-kal, mintegy 207 millió Ft-tal mérséklődött az egy évvel korábbihoz képest 34-ről 17,6 főre csökkenő átlagos statisztikai létszám mellett.

A Társaság 2024. évben 145,7 millió Ft értékcsökkenést számolt el, melynek túlnyomó része az immateriális javakhoz (szellemi termékekhez) kapcsolódik.

Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek eredménye 2024-ben 32,1 millió Ft veszteség volt, a pénzügyi műveletek bevételeinek 3,4 millió Ft-os összege és a pénzügyi műveletek 35,5 millió Ft-os ráfordításának egyenlegeként.

V. FŐBB MÉRLEGSOROK ALAKULÁSA

A Társaság mérlegfőösszege a 2023. év végi 848,7 millió Ft-ról 769,7 millió Ft-ra csökkent (-9%) 2024. december 31-re. Az eszközök 74%-át a befektetett eszközök tették ki, a pénzeszközök állománya 2024. december 31-én 26,7 millió Ft volt.

(adatok ezer Forintban)	2023.12.31	2024.12.31	Változás év/év, %	Változás év/év, eFt
Eszközök				
Befektetett eszközök	633 949	573 270	-10%	-60 679
Immateriális javak	464 475	492 248	6%	27 773
Tárgyi eszközök	169 474	81 023	-52%	-88 451
Forgóeszközök	212 019	196 099	-8%	-15 920
Készletek	183 238	131 116	-28%	-52 122
Követelések	10 728	38 319	258%	27 591
Értékpapírok	0	0	-	0
Pénzeszközök	18 053	26 664	48%	8 611
Aktív időbeli elhatárolások	2 713	365	-87%	-2 348
Eszközök összesen	848 681	769 735	-9%	-78 946

Az év során a Társaság a meglévő rendszerek fejlesztésére, elsősorban azok stabilitásának javítására, a használt technológiák racionalizálására fókuszált, emellett folyamatosan törekszik a felhasználói, disztribútori igények kielégítésére. Az év során megvalósult és lezárt fejlesztésekkel kapcsolatban a Társaság 107,2 millió Ft értékű belső erőforrást aktivált a meglévő szoftverekre, a tárgyi eszközök között a befejezetlen beruházások volumene 76,9 millió Ft-ot tett ki.

A készletek között a Társaság alapanyagokat, saját előállítású készleteket, valamint vásárolt készleteket tart nyilván. A készletek állománya 2024. év végén 131,0 millió Ft volt, amely 28%-kal, 52,2 millió Ft-tal alacsonyabb, mint egy évvel korábban.

A követelések nagysága 38,4 millió Ft-ot, az aktív időbeli elhatárolások összege 366 ezer Ft-ot tett ki 2024. december 31-én. A követelések között a vevő követelések állománya 17,0 millió Ft, az egyéb követeléseké 21,4 millió Ft volt.

(adatok ezer Forintban)	2023.12.31	2024.12.31	Változás év/év, %	Változás év/év, eFt
Források				
Saját tőke	730 574	527 735	-28%	-202 839
Jegyzett tőke	28 297	48 064	70%	19 767
Tőketartalék	1 802 144	1 940 515	8%	138 371
Eredménytartalék	-575 337	-1 125 627	96%	-550 290
Lekötött tartalék		3 246	-	3 246
Értékelési tartalék	22 514	0	-100%	-22 514
Adózott eredmény	-547 044	-338 462	-38%	208 582
Céltartalékok	0	0	-	0
Kötelezettségek	112 439	242 000	115%	129 561
Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 812	0	-100%	-7 812
Rövid lejáratú kötelezettségek	104 627	242 000	131%	137 373
Rövid lejáratú kölcsönök	8 816	155 942	1669%	147 126
Rövid lejáratú hitelek	0	0	-	0
Vevőktől kapott előlegek	19 826	57 095	188%	37 269
Szállítók	48 729	9 061	-81%	-39 668
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 256	19 900	-27%	-7 356
Passzív Időbeli elhatárolások	5 668	0	-100%	-5 668
Források összesen	848 681	769 735	-9%	-78 946

A források között a saját tőke 69%-ot képviselt, a rövid lejáratú kötelezettségek pedig 31%-ot tettek ki 2024. december 31-én. Hosszú lejáratú kötelezettsége a Társaságnak nem volt.

A saját tőke nagysága 527,7 millió Ft volt az év végén, szemben a 2023. év végi 730,6 millió Ft-tal. A saját tőke csökkenését az időszak során realizált negatív adózott eredmény (veszteség) okozta, annak ellenére, hogy a Társaság 2024. első félév során 158,1 millió Ft összegű tőkeemelést hajtott végre.

A kötelezettségek nagysága 242,0 millió Ft volt, több mint kétszerese a 2023. év végének és teljes egészében a rövid lejáratú kötelezettségek adták. A korábban a hosszú lejáratú kötelezettségek között kimutatott bankhitel visszafizetésre került.

A rövid lejáratú kötelezettségek legnagyobb részét a Chameleon System Canada által nyújtott rövid lejáratú tagi kölcsön 146,7 millió Ft-os összege tette ki.

A Társaság üzletmenetéhez kapcsolódó szállítói tartozások és vevői előlegek mértéke 66,2 millió Ft, míg az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 19,9 millió Ft-os összegének döntő részét a munkaerőállománnyal kapcsolatos havi bér- és járulékkötelezettségek alkotják.

VI. RÉSZVÉNY INFORMÁCIÓK

Alapvető információk	
Értékpapír megnevezése	Chameleon Smart Home Nyrt. „A” sorozatú Törzsrészvény
Ticker	CHOME
ISIN	HU0000173703
Bevezetés időpontja	2023. január 20.
Első kereskedési nap	2023. február 2.
Kereskedés pénzneme	HUF
Névérték	1 Ft
Bevezetett mennyiség (db)	48 063 747 db

Kereskedési Adatok	
Bevezető ár	148 Ft
Éves maximum	100 Ft (2024.04.26)
Éves minimum	42 Ft (2025.04.14)
180 napos átlagár	58 Ft
360 napos átlagár	63 Ft
Előző záróár	49 Ft (2025.04.15)

VII. 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,
- 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 2024.12.31-én:

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

A Társaság 2025. február 4. napján megtartott rendkívüli közgyűlése az Igazgatóság tagjává választotta Jason Gould-ot.

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 2024.12.31-én:

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

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 2024.12.31-én:

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

A Társaságnál az Auditbizottság elnöke és tagjai azonosak a Felügyelőbizottsági elnökkel és tagjaival.

Menedzsment

A 2023. év végi menedzsment 4 főből állt: Szarvas Péter (elnök-vezérigazgató), Biró Róbert (technológiai vezető), Tóth Barnabás Kornél (üzletfejlesztési vezető) és Bánhegyi Gábor Zsolt (operatív menedzser). 2024 első félévében Bánhegyi Gábor Zsolt Társasággal fennálló munkaviszonya a felek megállapodása nyomán 2024. május 22. napjával megszűnt, feladatai szervezetiileg szétosztásra kerültek.

A Társaság Igazgatósága 2024. szeptember 1. napjával elfogadta Szarvas Péter lemondását a Társaság vezérigazgatói pozíciójáról. A változás kizárólag Szarvas Péter a Társaság irányításában végzett operatív feladatait érinti, az Igazgatóság elnökeként betöltött pozíciója változatlan. A Társaság munkaszervezetén belül Szarvas Péter 2024. szeptember 1. napjától Nemzetközi üzletfejlesztési igazgatóként a Chameleon

Smart Home Nyrt. tengeren-túli (elsősorban kanadai) piacainak fejlesztéséért és bővítéséért, valamint új termékek és szolgáltatások bevezetéséért felel.

A Társaság élére új vezérigazgató nem került kinevezésre. A munkaszervezet napi szintű irányításával kapcsolatos feladatokat Lendvai Beáta operatív igazgató veszi át, a Pénzügyi és Back-office terület vezetőjeként. A mindennapi működés koordinálása mellett kiemelt feladata a Társaság pénzügyi helyzetének és jövedelmezőségének javítása érdekében elhatározott intézkedések végrehajtása. Lendvai Beáta ezen feladatokat részmunkaidőben, a ViVeTech Nyrt.-nél betöltött gazdasági igazgatói pozíciója mellett látja el.

VIII. KÖNYVVIZSGÁLAT

A Társaságnál jogszabályi előírások alapján a könyvvizsgálat kötelező. Az éves 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 lejárata 2026. május 31. napja.

IX. 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 évben 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 minimalizálja 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.

X. 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.

Humán erőforrás 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 humán erőforrásért, ezért a humán erőforrás 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 kockázatokat 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 kísér 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 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 feladatai közé tartozik.
- Az alapanyag beszerzéssel és export értékesítéssel kapcsolatban felmerül a devizaárfolyam kockázata, amelyet tranzakciónként elemzünk és minden szükséges lépést megteszünk az árfolyamvesztés minimalizálás érdekében. A Társaság működési elszámolási rendszere összhangban van a Társaság hatályos belső szabályzataival.

XI. A TÁRSASÁG ÁLTAL KIBOCSÁTOTT ÉRTÉKPAPÍROKKAL, VALAMINT A TULAJDONOSI KÖRREL KAPCSOLATOS ADATLAPOK

Az alábbiakban kerül bemutatásra a Társaság alaptőkéjének összetétele 2024. december 31-én:

Részvénytípus	ISIN kód	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám (db)	Össznévérték (Ft)
„A” sorozatú törzsrészvény	HU0000173703	1	48.063.747	48.063.747
Alaptőke összesen			48.063.747	48.063.747

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok 2024. december 31-én:

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám	Saját részvény száma	Szavazati jogra jogosító részvények	Szavazati jog (részvény/db)	Összes szavazati jog
„A” sorozatú törzsrészvény	48.063.747	0	48.063.747	1	48.063.747
Összesen	48.063.747	0	48.063.747		48.063.747

A Társaság Igazgatóságának 2024. február 8. napján meghozott 2/2024.02.08. számú igazgatósági határozata alapján és a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága által a Cg. 01-10-140627/82 számú végzésével bejegyzett alaptőkeemelés eredményeként kibocsátott HU0000215033 ISIN azonosítójú, 19.767.236 darab, 1 Ft névértékű és 8 Ft kibocsátási értékű részvények („Új Részvények”) a BÉT által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációjára – a KELER Zrt.-vel, valamint a Budapest Értéktőzsdével egyeztetett ütemterv szerint – 2024. december 5. napjával került sor.

Az ISIN azonosítóról szóló 20/2014. (VI. 3.) MNB rendelet 4. § (2) bekezdés b) pontja szerinti ún. átmeneti ISIN azonosítóval (HU0000215033 ISIN) megkeletkezett Új Részvények az Xtend piacra történő regisztrálás napjával hatályosan átalakításra kerültek az Xtend piacra regisztrált, HU0000173703 ISIN azonosítóval rendelkező törzsrészvényekké.

Minden törzsrészvény 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			2024.12.31		
	Részvények száma	Szavazati arány	Tulajdoni hányad	Részvények száma	Szavazati arány	Tulajdoni hányad
Belföldi intézményi/társaság	8 337 311	29,46%	29,46%	16 026 160	33,34%	33,34%
Külföldi intézményi/társaság	4 383 598	15,49%	15,49%	8 797 072	18,30%	18,30%
Belföldi magánszemély	3 157 209	11,16%	11,16%	8 154 223	16,97%	16,97%
Külföldi magánszemély	0	0%	0%	0	0%	0%
Munkavállalók, vezető tisztségviselők	12 418 393	43,89%	43,89%	15 086 292	31,39%	31,39%
Saját részvények	0	0%	0%	0	0%	0%
Összesen	28 296 511	100,00%	100,00%	48 063 747	100%	100%

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 (az időszak végén) a bevezetett sorozatra vonatkozóan

Név	Letétkezelő (igen/nem)	Mennyiség (db)	Részesedés (%)
Szarvas Péter	Nem	14 034 677	29,20%
Chameleon Systems Canada Ltd.	Nem	8 767 196	18,24%
MFB Növekedési Tőkealap (képviselőtében: Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.)	Nem	7 476 886	15,56%
Treuer András	Nem	2 512 084	5,23%
Torfina Kft.	Nem	2 500 000	5,20%
NexStep Energy Kft.	Nem	2 500 000	5,20%
Összesen:		37 790 843	78,63%

Vezető állású személyek és stratégiai alkalmazottak

Jelleg ¹	Név	Beosztás	Mebízás		Saját részvény tulajdon (db)
			kezdet	vége	
IG	Szarvas Péter	Igazgatóság elnöke	2023.02.15.	-	14 034 677
IG	Biró Róbert	Igazgatósági tag, technológiai vezető	2023.01.20.	-	964 859
IG	Tóth Barnabás Kornél	Igazgatósági tag, üzletfejlesztési vezető	2023.01.20.	-	6 756
IG	Hülvely István György ²	Igazgatósági tag	2023.01.20.	-	0
IG	Nicolau Sousa ³	Igazgatósági tag	2023.04.23.	-	0
IG	Gyuris Zsolt	Igazgatósági tag	2023.08.24.	-	0
FB	Forrai Péter	Felügyelőbizottság elnöke	2023.02.16.	-	80 000
FB	Márton Miklós Csongor ⁴	Felügyelőbizottsági tag	2023.01.20.	-	0
FB	Rigó István Richárd	Felügyelőbizottsági tag	2023.08.23.	-	0
SP	Lendvai Beáta	Operatív igazgató	2024.09.01.	-	0

¹ Stratégiai pozícióban lévő alkalmazott (SP), Igazgatósági tag (IG) és Felügyelőbizottsági tag (FB)

² Hülvely István György Igazgatósági tag közvetlen és közvetett tulajdonában lévő részvények száma összesen 2 736 298 darab

³ Nicolau Sousa Igazgatósági tag közvetett tulajdonában lévő részvények száma összesen 8 767 196 darab

⁴ Márton Miklós Csongor Felügyelőbizottsági tag közvetlen és közvetett tulajdonában lévő részvények száma összesen 2 004 515 darab

Foglalkoztatottak számának alakulása

Megnevezés	2023.12.31	2024.12.31	Változás év/év
Átlagos Statisztikai Létszám	34 fő	18 fő	-47,06%
Záró Létszám	22 fő	14 fő	-36,36%

XII. A TÁRSASÁG 2024. ÉVBEN KÖZZÉTETT HIRDETÉMENEI

Dátum	Közzététel tárgya	Közzététel típusa	Hivatkozás
2024.01.02	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K537/2024
2024.01.05	Rendkívüli Közgyűlés Előterjesztések és Határozati javaslatok 2024. január 29.	rendkívüli tájékoztatás	K8011/2024
2024.01.16	Új piaci stratégia - Licenz modell	rendkívüli tájékoztatás	K24251/2024
2024.01.22	Tájékoztatás piaci tapogatózás eredményéről 2024.01.22.	rendkívüli tájékoztatás	K36122/2024
2024.01.25	Tájékoztatás vezetői ügyletről	rendkívüli tájékoztatás	K42845/2024
2024.01.30	Rendkívüli Közgyűlés Határozati javaslatok 2024. január 29.	rendkívüli tájékoztatás	K49480/2024
2024.01.30	A 2024. január 29. napján megtartott rendkívüli közgyűlés határozatai	rendkívüli tájékoztatás	K49522/2024
2024.02.01	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K55758/2024

Dátum	Közzététel tárgya	Közzététel típusa	Hivatkozás
2024.02.08	A 2024. január 29. napján megtartott rendkívüli közgyűlés határozatai javított	rendkívüli tájékoztatás	K65943/2024
2024.02.12	Rendkívüli tájékoztatás alaptőke-emelés eredményéről	rendkívüli tájékoztatás	K73153/2024
2024.02.20	Rendkívüli tájékoztatás vezetői ügylet tisztázásáról	rendkívüli tájékoztatás	K88436/2024
2024.02.20	A magyar fejlesztésű Chameleon Smart Home segít a hotelek okosításában is	rendkívüli tájékoztatás	K88464/2024
2024.02.21	Rendkívüli tájékoztatás - Hotelify podcast	rendkívüli tájékoztatás	K89419/2024
2024.03.01	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K105756/2024
2024.04.02	Alapszabály módosításáról szóló tájékoztatás	rendkívüli tájékoztatás	K146628/2024
2024.04.02	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K147076/2024
2024.04.26	Chameleon Smart Home Nyrt. - Éves rendes közgyűlési meghívó	rendkívüli tájékoztatás	K188969/2024
2024.05.02	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K210021/2024
2024.05.06	Előterjesztések és határozati javaslatok a Chameleon Smart Home Nyrt. 2024. május 27-i rendes közgyűlésére	rendkívüli tájékoztatás	K214780/2024
2024.05.16	Rendkívüli tájékoztatás alaptőke-emelés státuszáról	rendkívüli tájékoztatás	K233805/2024
2024.05.24	Tájékoztatás tulajdonosi struktúráról	rendkívüli tájékoztatás	K245376/2024
2024.05.27	Tájékoztatás a 2024. évi rendes közgyűlés határozatképtelenségéről	rendkívüli tájékoztatás	K247590/2024
2024.05.31	A 2024. május 31. napján megtartott éves közgyűlés határozatai	rendkívüli tájékoztatás	K257392/2024
2024.05.31	Chameleon Smart Home Nyrt. - Éves Jelentés 2023.	rendszeres tájékoztatás	K257433/2024
2024.05.31	Chameleon Smart Home Nyrt. - Javadalmazási Jelentés 2023.	rendszeres tájékoztatás	K257443/2024
2024.05.31	Chameleon Smart Home Nyrt. - Felelős Társaságirányítási Jelentés 2023.	rendszeres tájékoztatás	K257449/2024
2024.06.03	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K259885/2024
2024.07.01.	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K305680/2024
2024.07.23.	Tájékoztatás szavazati jogot biztosító részvény, illetőleg szavazati jog megszerzéséről	rendkívüli tájékoztatás	K345478/2024
2024.08.01.	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K362567/2024
2024.08.09.	Tájékoztatás szavazati jogot biztosító részvény, illetőleg szavazati jog elidegenítéséről	rendkívüli tájékoztatás	K377561/2024
2024.08.14.	Tájékoztatás vezetői feladatokat ellátó személlyel szoros kapcsolatban álló jogi személy ügyletéről és szavazati jog megszerzéséről	rendkívüli tájékoztatás	K385829/2024
2024.08.21.	Tájékoztatás vezetői feladatokat ellátó személy ügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K392470/2024
2024.08.26.	Rendkívüli Közgyűlés Meghívó 2024. szeptember 25.	rendkívüli tájékoztatás	K397557/2024

Dátum	Közzététel tárgya	Közzététel típusa	Hivatkozás
2024.09.02.	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K409097/2024
2024.09.02.	Tájékoztatás vezetői feladatokat ellátó személy ügyletéről	rendkívüli tájékoztatás	K409110/2024
2024.09.02.	Személyi változások a Társaság menedzsmentjében	rendkívüli tájékoztatás	K409136/2024
2024.09.04.	Rendkívüli Közgyűlés Előterjesztések és Határozati javaslatok 2024. szeptember 25.	rendkívüli tájékoztatás	K413056/2024
2024.09.26.	A 2024. szeptember 25. napján megtartott rendkívüli közgyűlés határozatai	rendkívüli tájékoztatás	K445109/2024
2024.09.30.	Chameleon Smart Home Nyrt. - Féléves Jelentés - 2024. I. Félév	rendszeres tájékoztatás	K449040/2024
2024.10.01.	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K450581/2024
2024.10.31.	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K509172/2024
2024.11.13.	BÉT határozat Információs Dokumentum jóváhagyásáról	rendkívüli tájékoztatás	K528232/2024
2024.11.13.	Chameleon Smart Home Nyrt. - Információs Dokumentum	rendkívüli tájékoztatás	K528244/2024
2024.11.26.	Tájékoztatás részvény átalakításról	rendkívüli tájékoztatás	K556547/2024
2024.12.02.	Szavazati jogok és alaptőke nagysága	rendszeres tájékoztatás	K565189/2024

XIII. NYILATKOZAT

A **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; nyilvántartja a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-140627; a továbbiakban "Társaság") kijelenti, hogy

- az alkalmazható számviteli előírások alapján, a 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, 2025. április 29.

Szarvas Péter
az Igazgatóság elnöke



Postacím: 1118 Budapest, Szüret utca 15.

Telefon: +36 70 908 0302

E-mail: investors@chameleon.sh

Web: <https://chameleon-smarthome.com/>

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Chameleon Smart Home Nyrt. részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztem a **Chameleon Smart Home Nyrt.** „a Társaság” 2024. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 769 733 E Ft, az adózott eredmény -338 463 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2024. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 2024 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 árbevételt eredményezte. A külső tényezők jelentős mértékben befolyásolták a Társaság teljesítményét, amelynek eredményeként 2024 év végére 191 millió forint nettó árbevételt sikerült realizálni. Ez az összeg elmarad a cég korábbi elvárásától. Ennek következtében a társaság stratégiájában és üzleti modelljében jelentős változásokat eszközölt. Szeptembertől egyszerűbb, kisebb menedzsmenttel működő szervezeti struktúra került elfogadásra és a működési költségeket illetően is jelentős költségcsökkentő intézkedések kerültek megvalósításra.

A közgyűlés tőkeemelésre vonatkozó határozatának megfelelően a Társaság kezdeményezte az új részvények Xtend piacra történő regisztrálását, amely 2024. december 5. napján került sor.

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.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Chameleon Smart Home Nyrt.** 2024. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

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.** 2024. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Chameleon Smart Home Nyrt.** 2024. 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 közvégtelenül 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 céltom 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 jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek 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, 2025.április 29-én

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

Dr. Nagy Béla
Nyilvántartási szám: 005075

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

(székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; cégjegyzékszám: 01-10-140627;
adószám: 27275610-2-43, a továbbiakban: „Társaság”)

Felügyelőbizottságának jelentése a 2024. évi tevékenységéről

A Chameleon Smart Home Nyrt. Felügyelőbizottsága a 2024. évben összesen négy ülést tartott. Tevékenysége során figyelemmel kísérte a Társaság működését, munkáját a Társaság Alapszabálya és a testületi ügyrend rendelkezései szerint elvégezte.

A Felügyelőbizottság megvizsgálta a Társaság éves rendes közgyűlése elé kerülő előterjesztéseket, köztük a Társaság számviteli törvény szerint összeállított 2024. évi éves beszámolóját, üzleti jelentését és 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 2024. évi éves beszámolóját a Közgyűlésnek jóváhagyásra.

A Felügyelőbizottság megtárgyalta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a közgyűlés a Társaság 2024-es pénzügyi évében elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezze. A Felügyelőbizottság az Igazgatóság javaslatát előzetesen jóváhagyja, és a Közgyűlésnek javasolja az előterjesztés elfogadását.

Budapest, 2025. április 29.

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felügyelőbizottsága

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

(székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; cégjegyzékszám: 01-10-140627;
adószám: 27275610-2-43, a továbbiakban: „Társaság”)

Auditbizottságának jelentése a 2024. évi tevékenységéről

A Chameleon Smart Home Nyrt. Auditbizottsága a 2024. évben tevékenysége során figyelemmel kísérte a Társaság működését, munkáját a Társaság Alapszabálya és a testületi ügyrend rendelkezései szerint elvégezte.

Az Auditbizottság megvizsgálta a Társaság éves rendes közgyűlése elé kerülő előterjesztéseket, köztük a Társaság számviteli törvény szerint összeállított 2024. évi éves beszámolóját, üzleti jelentését és a könyvvizsgálói jelentést.

Az Auditbizottság véleménye szerint – figyelemmel a könyvvizsgáló jelentésére – az éves beszámoló és az üzleti jelentés megfelel a jogszabályi előírásoknak és a Társaság gazdálkodásáról megbízható és valós képet nyújtanak, ezért azokat a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

Az Auditbizottság megtárgyalta az Igazgatóság javaslatát, miszerint a közgyűlés a Társaság 2024-es pénzügyi évében elért adózott eredményét az eredménytartalékba helyezze. Az Auditbizottság az Igazgatóság javaslatát előzetesen jóváhagyja, és a Közgyűlésnek javasolja az előterjesztés elfogadását.

Budapest, 2025. április 29.

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Auditbizottsága

Statistikai számjel

27275610-2612-114-01

Cégjegyzék száma

01-10-140627

A vállalkozás címe, telefonszáma:

1118 Budapest, Szüret utca 15.

Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

ÉVES BESZÁMOLÓ

2024.01.01. - 2024.12.31

közötti időszakról

Budapest, _____ év __ hó __ nap

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MÉRLEG "A" változat

Sorszám	Sorjel	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
001	A.	BEFEKETETT ESZKÖZÖK	633 949	-	573 270
002	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	464 475	-	492 248
003		Alapítás átszervezés aktivált értéke	4 079	-	3 246
004		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
005		Vagyoni értékű jogok	-	-	-
006		Szellemi termékek	437 882	-	489 002
007		Üzleti vagy cégérték	-	-	-
008		Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
009		Immateriális javak értékhelyesbítése	22 514	-	-
010	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	169 474	-	81 023
011		Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	2 314	-	2 151
012		Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
013		Egyéb berendezések, felsz., járművek	4 845	-	1 928
014		Tenyészállatok	-	-	-
015		Beruházások, felújítások	162 315	-	76 944
016		Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
017		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
018	III.	BEFEKETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
019		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
020		Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	-	-	-
021		Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
022		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesesedési viszonyban álló váll-ban	-	-	-
023		Egyéb tartós részesedés	-	-	-
024		Tartósan adott kölcsön egyéb vállalk.-ban	-	-	-
025		Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
026		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékp.	-	-	-
027		Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesb.	-	-	-
028		Befektetett pénzügyi eszk. ért. különbözete	-	-	-
	IV.	HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS	-	-	-
029	B.	FORGÓESZKÖZÖK	212 019	-	196 099
030	I.	KÉSZLETEK	183 238	-	131 116
031		Anyagok	113 327	-	22 080
032		Befejezetlen termelés és félkész termék	727	-	-
033		Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	-	-	-
034		Késztermékek	27 827	-	105 799
035		Áruk	41 357	-	3 162
036		Készletekre adott előlegek	-	-	75
037	II.	KÖVETELÉSEK	10 728	-	38 319
038		Követel. árusz.-ból, szolgált.-ból (vevők)	5 112	-	16 979
039		Követelések kapcsolt vállalk.-sal szemben	-	-	-
040		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk.-sal szemben	-	-	-
041		Követelések egyéb vállalkozással szemben	-	-	-
042		Váltókövetelések	-	-	-
043		Egyéb követelések	5 616	-	21 340
044		Követelések értékelési különbözete	-	-	-
045		Származékos ügyletek pozitív ért. különbözete	-	-	-
046	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
047		Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
048		Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
049		Egyéb részesedések	-	-	-
050		Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
051		Forgatási célú értékpapírok	-	-	-
052		Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
053	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	18 053	-	26 664
054		Pénztár, csekkek	234	-	864
055		Bankbetétek	17 819	-	25 800
056	C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 713	-	365
057		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 173	-	-
058		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elh.	540	-	365
059		Halasztott ráfordítások	-	-	-
060		ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	848 681	-	769 735
061	D.	SAJÁT TŐKE	730 574	-	527 735
062	I.	JEGYZETT TŐKE	28 297	-	48 064
063		- ebből: visszavás. tul. rész. névértéken	-	-	-

Vállalkozás neve: **Chameleon Smart Home Nyrt**

Statistikai jel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Mérlegfordulónap: 2024.12.31.

Adatok eFt-ban

064	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	-	-	-
065	III.	TŐKETARTALÉK	1 802 144	-	1 940 515
066	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 575 337	-	1 125 627
067	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	3 245
068	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	22 514	-	-
069		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
070		Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
071	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 547 044	-	338 462
072	E.	CÉLTARTALÉKOK	-	-	-
073		Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
074		Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
075		Egyéb céltartalékok	-	-	-
076	F.	KÖTELEZETTSÉGEK	112 439	-	242 000
077	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
078		Hátrasorolt köt.-ek kapcs. váll. szemben	-	-	-
079		Hátrasorolt köt.-ek jelentős tul.-i viszonyban álló váll.-sal szemben	-	-	-
080		Hátrasorolt köt.-ek egyéb r. v. váll. sz.	-	-	-
081		Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálk.-val sz	-	-	-
082	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 812	-	-
083		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
084		Átváltoztatható kötvények	-	-	-
085		Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-
086		Beruházási és fejlesztési hitelek	7 812	-	-
087		Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
088		Tartós köt.-ek kapcsolt váll.-sal szemben	-	-	-
089		Tartós köt.-ek jelentős tul.-i viszonyban álló váll.-sal szemben	-	-	-
090		Tartós köt.-ek egyéb váll.-sal szemben	-	-	-
091		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
092		Halasztott adókötelezettség	-	-	-
092	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	104 627	-	242 000
093		Rövid lejáratú kölcsönök	8 816	-	155 942
094		- ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
095		Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
096		Vevőktől kapott előlegek	19 826	-	57 096
097		Áruszáll.-ból, szolgálat.-ból (szállítók)	48 729	-	9 061
098		Váltótartozások	-	-	-
099		Röv.lej.köt.-ek kapcsolt váll.-sal szemben	-	-	-
100		Rövid lej.-ú köt.-ek jelentős tul.-i viszonyban álló váll.-sal szemben	-	-	-
101		Röv.lej.köt.-ek egyéb váll.-sal szemben	-	-	-
102		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 256	-	19 901
103		Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
104		Származékos ügyletek negatív ért. különbözete	-	-	-
105	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 668	-	-
106		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
107		Költségek, ráford.-ok passzív id. elhat.	2 087	-	-
108		Halasztott bevételek	3 581	-	-
109		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	848 681	-	769 735

Budapest, _____ év __ hó __ nap

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Vállalkozás neve: Chameleon Smart Home Nyrt

Statisztikai jel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Mérlegfordulónap: 2024.12.31.

Adatok eFt-ban

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Sorszám	Sorjel	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01	01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	173 463		145 836
02	02.	Export értékesítés nettó árbevétele	25 004		45 326
03	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	198 467	-	191 162
04	03.	Saját termelésű készletek állományvált.	- 8 044	-	116
05	04.	Saját előállítású eszközök aktiv. értéke	231 581		107 275
06	II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	223 537	-	107 159
07	III.	EGYÉB BEVÉTELEK	46 093	-	19 846
08		- ebből: visszaírt értékvesztés	-		-
09	05.	Anyagköltség	49 255		32 726
10	06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	213 670		63 297
11	07.	Egyéb szolgáltatások értéke	11 004		6 742
12	08.	Eladott áruk beszerzési értéke	54 454		40 662
13	09.	Eladott (közvetített) szolg. értéke	15 296		254
14	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	343 679	-	143 681
15	10.	Béreköltség	436 737		260 827
16	11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 631		2 548
17	12.	Bérfelrakások	56 172		33 538
18	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	503 540	-	296 913
19	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	141 737	-	145 723
20	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 064		37 852
21		- ebből: értékvesztés	73		-
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 523 923	- -	306 002
23	13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
24		- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
25	14.	Részesedésekből származó bevét., árf. nyer.	-		-
26		- ebből: kapcsolt vállalkozásól kapott	-		-
27	15.	Bef. pü. eszk. (ért.papírok, kölcsönök) bevétele, árf.	-		-
28		- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
29	16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és k.j.bev.	932		-
30		- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
31	17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 395		3 403
32		- ebből: értékelési különbözet	-		-
33	VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2 327	-	3 403
34	18.	Részesedésekből származó ráford., árf. veszt.	-		-
35		- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
36	19.	Bef. pü. eszk. (ért.papírok, kölcsönök) ráford.-a, árf.	-		-
37		- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
38	20.	Fizetendő (fizetett) kamatok, kamatjell. ráford.-ok	5 776		10 491
39		- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-

Vállalkozás neve: Chameleon Smart Home Nyrt

Statisztikai jel: 27275610-2612-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-140627

Mérlegfordulónap: 2024.12.31.

Adatok eFt-ban

40	21.	Rész.-ek, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-	-
41	21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	19 672		24 986
42		- ebből: értékelési különbözet	-		-
43	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	25 448	-	35 477
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	23 121	- - 32 074
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-	547 044	- - 338 076
46	X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	-		386
47	X/1	Halasztott adókülönbözet (+/-)	-		-
48	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-	547 044	- - 338 462

Budapest, _____ év __ hó __ nap

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. A Társaság bemutatása

A Chameleon Smart Home Nyrt. (a továbbiakban „Társaság”), 2020. január 16-án jött létre, mint Zrt. a 2017. augusztus 24-én alapított Chameleon Smart Home Kft. jogutódjaként. A Zrt-ből Nyrt-vé alakulás 2023. január 20. napján történt meg. A Társaság részvényeivel 2023. február 2-án indult el a kereskedés a Budapesti Értéktőzsde által üzemeltetett Xtend piacon.

Cégre jellemző adatok:

- A Társaság székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.
- Alaptevékenysége: Elektronikai áramköri kártya gyártása
- Vezető tisztségviselő és egyben beszámoló aláírására jogosult személy(ek):
 - Biró Róbert (1146 Budapest, Thököly út 117. 2. em. 19.), képviselet módja együttes
 - Szarvas Péter (1147 Budapest, Telepes utca 38. fsz. 2. ajtó), képviselet módja önálló
 - Tóth Barnabás Kornél (2071 Páty, Erkel utca 40. A. ép. 1. ajtó), képviselet módja együttes
 - Lendvai Beáta (1066 Budapest, Zichy Jenő utca 34. 2. em. 23. ajtó), képviselet módja együttes
- Felügyelőbizottság tagjai:
 - Forrai Péter (1141 Budapest, Paskál utca 39/B)
 - Márton Miklós (2040 Budaörs, Som utca 8)
 - Rigó István Richárd (1035 Budapest, Veder utca 14. B. ép. 3. em. 10. ajtó)
- Könyvvitelért felelős szervezet: Adoptimum Consulting Kft. (2120 Dunakeszi, Zerkovitz Béla u. 19B, adószám: 23744488-2-13) nevezetesen Kozma Borbála (mérlegképes könyvelői regisztrációs szám: 159056).
- Könyvvizsgálatért felelős szervezet NTG Audit Tanácsadó Kft (1134 Budapest, Csángó utca 30. 6. em. 1. ajtó), könyvvizsgálatért személyében felelős személy Dr. Nagy Béla (regisztrációs szám: 005075)
- Kapcsolt vállalkozások: IGNIS Computer Informatikai Kft. (1147 Budapest, Jávorka Ádám utca 47. Alagsor.em.4.ajtó)

1.1. A vállalkozás folytatása elvének érvényesülése

A beszámoló a vállalkozás folytatása elv figyelembevételével készült. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatása elvének ellentmondó tényező nem vált ismertté.

A post-covid, az orosz-ukrán háború, az infláció, valamint az ezekkel járó gazdasági bizonytalanság miatt a Társaság elvégezte a szükséges becsléseket és arra jutott, hogy helytálló a vállalkozás folytatását feltételezni a belátható jövőben, lényeges bizonytalanság nem áll fenn.

2. Számviteli politika

2.1 A beszámoló formája:

A Társaság könyveit és nyilvántartását a 2000. évi C. Számviteli törvényben foglaltaknak, és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti

A számviteli politikájának elve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassuk ki, számvitelileg alátámasszuk. Valamint a kimutatások jövőbeni terveink alapjai is lehessenek.

Cégünk a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít, amelyben az eredmény-kimutatást összköltség eljárás szerint állítottuk össze.

A mérlegkészítés napja **2025. március 31.** Ezáltal biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált gazdasági események figyelembevétele.

A beszámoló formájában az elmúlt évhez képest nem történt változás.

2.2 A jelentős és lényeges hiba nagysága:

A Társaság a jelentős hiba mértékét a mérlegfőösszeg 2%-ában határozta meg. A jelentős összegű bevétel és ráfordítás mértéke a mérlegfőösszeg 5%-a, a kivételes nagyságú bevétel-ráfordítás pedig a mérlegfőösszeg 20%-a.

2.3 Értékelés:

Az immateriális javak esetében az értékelés alapja a beszerzési, illetve az előállítási költség. A várható használati idő becslése után lineáris értékcsökkenési leírást alkalmazunk, a Számviteli Törvény előírásainak figyelembevételével. Terven felüli értékcsökkenési leírásra abban az esetben kerül sor, ha az adott jószág erkölcsileg - piaci értékét tekintve - elavul, forgalmi értéke jelentősen lecsökken. Terven felüli leírást a tárgyévben nem alkalmaztunk.

A tárgyi eszközök esetében az értékelés alapja a beszerzési költség, illetve a saját előállítású tárgyi eszközök esetében a közvetlen költség.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a bruttó érték alapján lineáris módszerrel, a Társasági adóról szóló törvény figyelembevételével állapítjuk meg. A törtévi leírást az üzemben töltött napokkal arányosan számoljuk el. Terven felüli leírást a Számviteli Törvény értelmében számolunk el.

Az 200.000 Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor egyösszegben leírjuk, a selejtezésig csak az analitikában tartjuk nyilván.

Cégünk a készleteiről mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, azok beszerzési árát, illetve előállítási költségét év közben a készletek közé nyilvántartásba veszi. A felhasználás értékelésének során az alábbi eljárást alkalmazzuk: Egyedi tételes beszerzési ár eljárással számított árat alkalmazunk.

A Társaság az időbeli elhatárolás és az összemérhetőség elvének megfelelően, aktív és passzív időbeli elhatárolások képzésével gondoskodik arról, hogy a bevételei és költségei a megfelelő időszakra legyenek kimutatva.

A Társaság az óvatosság elvének megfelelően a tárgyévet követően várható kötelezettségek fedezetére céltartalékot képez.

Az előzőekben ki nem emelt eszközök és források értékelése, és a mérlegben való szerepeltetése során a Számviteli Törvény általános előírásai alapján járunk el.

2.4 Összehasonlíthatóság:

Mivel a társaságot Zrt-ként 2020-ban jegyezték be, így a 2023. év és a 2024. év adatai teljes egészében összehasonlíthatók.

3. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet**3.1 Vagyoni helyzet**

Az eszközök és források megoszlása a fordulónapon az alábbi:

<i>Eszközök</i>	2024(%)	2024(eFt)	2023 (%)	2023(eFt)
Befektetett eszközök	74,48	573 270	74,70	633 949
Forgóeszközök	25,48	196 099	24,98	212 019
Aktív időbeli elhatárolások	0,04	366	0,32	2 713
Összesen	100	769 735	100	848 681
<i>Források</i>				
Saját tőke	68,56	527 735	86,09	730 574
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	31,44	242 000	13,24	112 439
Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0,67	5 668
Összesen	100	769 735	100	848 642

3.1.1 Befektetett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök állománya:

BEFEKTETT ESZKÖZ MEGNEVEZÉSE	BEKERÜLÉSI ÉRTÉK (BRUTTÓ ÉRTÉK)					
	NYITÓ	NÖVEK.	CSÖKK.	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
I. Immateriális javak						
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	4 154					4 154
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.						
3. Vagyoni értékű jogok						
4. Üzleti vagy cégérték						
5. Szellemi termékek	752 639	193 487				946 126
6. Immateriális javak érték helyesbítése						
II. Tárgyi eszközök						
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 785					2 785
2. Műszaki ber. gépek, járm.	265					265

3. Egyéb berend. felsz. járm.	23 742	201	4 984			18 959
4. Tenyészállatok						
5. Beruházások	162 315	108 141	193 605			76 944
6. Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
ÖSSZESEN						
BEFEKTETT ESZKÖZ MEGNEVEZÉSE	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					
	NYITÓ	NÖVEK.	CSÖKK.	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
I. Immateriális javak						
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	75	833				908
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.						
3. Vagyoni értékű jogok						
4. Üzleti vagy cégérték						
5. Szellemi termékek	314 757	142 367				457 124
II. Tárgyi eszközök						
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	471	163				634
2. Műszaki ber. gépek, járm.	265					265
3. Egyéb berend. felsz. járm.	18 897	2 340	4 225			17 031
4. Tenyészállatok						
5. Beruházások, felújítások						
ÖSSZESEN						

Kiegészítő információk:

- A Terv szerinti értékcsökkenés 145 723 eFt lett a tárgyévben
- Terven felüli értékcsökkenés idén nem került elszámolásra
- Az Érték helyesbítés eszközével él a Társaság a szellemi termékek értékelésével kapcsolatban, amely a tárgyévre vonatkozóan -22 514 eFt lett
- 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközre, ill. szellemi termékre és vagyoni értékű jogra elszámolt egyösszegű leírás 2024-ben 167 eFt volt.

3.1.2 Forgóeszközök

	2023.12.31 (eFt)	2024.12.31 (eFt)
Készlet	183 238	131 116
Anyagok	113 327	22 080
Befejezetlen termelés, félkész termék	727	0
Késztermék	27 827	105 799
Áruk	41 357	3 162
Készletre adott előleg	0	75

Követelések	10 728	38 319
Vevők	5 112	16 979
Egyéb követelések	5 616	21 340
Pénzeszközök	18 053	26 664
Összesen	212 019	196 099

Kapcsolt féllel szembeni követelést a tárgyévben nem mutat ki a Társaság.

Egyéb követelések közt túlnyomórészt többlet értékek kerülnek kimutatásra: szállítói előrefizetések, jóváírások (16 475 eFt), adótöbblet (3 881 eFt) és egyéb tételek (984 eFt) találhatóak.

A **pénzeszközök** között a Társaság 864 eFt készpénzt tart nyilván, EUR, CAD, USD és HUF bankszámlákon 25 800 eFt-ot.

Értékpapírok nem szerepelnek a Társaság könyveiben.

3.1.3 Aktív időbeli elhatárolás

	2024.12.31 (eFt)	2023.12.31 (eFt)
Bevétel elhatárolás	0	2 173
Költségek aktív időbeli elhatárolása	365	540
Összesen	365	2 713

Költség és ráfordítás elhatárolás alá olyan előfizetések és biztosítási díjak tartoznak, amelyek 2024-ben már kiszámlázásra kerültek, de 2025-re is vonatkoznak.

3.2 Saját tőke

Megnevezés	2023.12.31	Tőke-bevonás	Előző évi eredmény rendezése	Tárgyévi eredmény	LT képzés	Tartalék feloldás	2024.12.31
Jegyzett tőke	28 297	19 767					48 064
Tőketartalék	1 802 144	138 371					1 940 515
Eredmény-tartalék	-575 337		-547 044		- 3 245	22 514	-1 125 627
Lekötött tartalék	0				3 245		3 245
Értékelési tartalék	22 514					-22 514	
Adózott eredmény	-547 044		547 044	-338 462			-338 462
Összesen	708 059	158 138	0	-338 462	0	0	527 735

Kiegészítő információk:

- Tőkebevonás történt a tárgyévben
- Eredménytartalék az eddigi évek felhalmozott eredményét tartalmazza, valamint a tárgyévi átsorolásokat, amelyekre Lekötött tartalék képzés és Értékelési tartalék feloldás miatt került sor
- Adózott eredménye a Társaságnak -338 462 eFt lett, melyből osztalékot nem tervez kifizetni
- A Lekötött tartalék 3 245 eFt
- A Társaságnál Értékelési tartalék a tárgyévben visszavezetésre került 22 514 eFt értékben
- Céltartalék képzésre nem került sor

3.2.1 Hátrасorolt kötelezettsége, továbbá zálogjoggal vagy egyéb jogokkal biztosított kötelezettsége nincs a Társaságnak.

3.2.2 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a tárgyévben.

3.2.3 Rövid lejáratú kötelezettségek

	2024.12.31 (eFt)	2023.12.31 (eFt)
Szállítói tartozás	9 061	48 729
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19 901	27 256
Összesen	19 826	57 096

Kiegészítő információk:

- Rövid lejáratú kötelezettségek 9 654 eFt értékű munkavállalókkal szembeni tartozásból, 6 308 eFt adóhatóságokkal szembeni tartozásból áll, míg a fennmaradó egyenleg vevői előrefizetéseket, jóváírásokat takarnak

3.2.4 Passzív időbeli elhatárolások

	2024.12.31 (eFt)	2023.12.31 (eFt)
Passzív időbeli elhatárolások	0	2 087
Halasztott bevételek	0	3 581
Összesen	0	5 668

Tárgyévben a Társaságnál **Passzív időbeli elhatárolás** képzésére nem került sor. A Halasztott bevétel feloldásra került teljes egészében.

3.3 Vagyoni helyzet mutatószámai

Tőkefeszültség mutató: Idegen tőke / Saját tőke *100

2024: 45,86 %

2023: 15,39 %

Forgóeszközök alakulása: (Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolások) / Befektetett eszközök*100

2024: 34,27 %

2023: 33,87 %

Befektetett eszközök / Saját tőke *100:

2024: 108,63 %

2023: 86,77 %

Befektetett eszköz/Összes eszköz *100

2024: 74,48 %

2023: 74,70 %

Forgóeszköz/Összes eszköz *100

2024: 25,48 %

2023: 24,98 %

Aktív időbeli elhatárolás/Összes eszköz *100

2024: 0,05 %

2023: 0,32 %

Saját tőke/Összes forrás *100

2024: 68,56 %

2023: 86,08 %

Összes kötelezettség/Összes forrás *100

2024: 31,44 %

2023: 13,24 %

Likviditási ráta: Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek *100

2024: 81,03 %

2023: 202,72 %

Készpénz likviditási ráta: Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek

2024: 11,02 %

2023: 17,26 %

Rövid lejáratú követelések/Rövid lejáratú kötelezettségek

2024: 15,83 %

2023: 10,26 %

4. Üzemi eredmény**4.1 Árbevétel**

A Társaság árbevétele áruértékesítésből és kapcsolódó szolgáltatásokból származik.

<i>Piac elhelyezkedése</i>	<i>Árbevétel összege 2024</i>	<i>Árbevétel összege 2023</i>
Magyarország	145 836 eFt	173 463 eFt
Export értékesítés	45 326 eFt	25 004 eFt

4.2 Aktivált saját teljesítmény

A Társaság 2024-ban végzett fejlesztői tevékenységet saját termékével kapcsolatos szoftvereken, amellyel kapcsolatosan 193 487 eFt összértékben a saját teljesítmény értéke aktiválásra került.

4.3 Egyéb bevételek

Egyéb bevételt 19 846 eFt értékben számolt el a Társaság a tárgyévben.

4.4 Operatív költségek:

Költségnem	2024 (eFt)	2024 (%)	2023 (eFt)	2023 (%)
- anyagjellegű ráfordítások	143 681	23,02	343 679	34,64
- személyi jellegű ráfordítások	296 913	47,57	503 540	50,76
- értékcsökkenési leírás	145 723	23,35	141 737	14,29
- egyéb ráfordítások	37 852	6,06	3 064	0,31
Összesen:	624 169	100	992 019	100

Anyag jellegű ráfordítások	2024(eFt)	2023 (eFt)
Anyagköltség	32 726	49 255
Igénybe vett szolgáltatások	63 297	213 670
Egyéb szolgáltatások értéke	6 742	11 004
Eladott áruk bekerülési értéke	40 662	54 454
Közvetített szolgáltatások	254	15 296
Összesen	143 681	343 679

Anyagköltség:

- Vásárolt anyagok költsége: 28 452 eFt
- Üzemanyag: 2 091 eFt
- Rezsiköltség: 1 702 eFt
- Egyéb anyagköltség: 481 eFt

Igénybe vett szolgáltatások:

- Bérleti díjak: 29 683 eFt(16 842 eFt),
- Szakmai költségek (admin, jog, pénzügy, informatika stb): 18 610 eFt
- Szállítási költségek: 2 211 eFt
- Hirdetés, reklám, PR: 2 768 eFt
- Egyéb igénybe vett szolgáltatások: 10 025 eFt

Személy jellegű ráfordítások	2024 (eFt)	2023 (eFt)
Béreköltség	260 827	436 737
Egyéb személyi jellegű kifizetések	2 548	10 631
Bérfelrakások	33 538	56 172
Összesen	296 913	503 540

Egyéb ráfordítások között önkormányzatokkal és költségvetéssel szemben elszámolt adók (201 eFt), bírságok, késedelmi pótlékok (1 490 eFt) és készletleltár miatti veszteség (36 161 eFt) került elszámolásra.

5. Pénzügyi tranzakciók eredménye

Két fő részből tevődik össze:

1. Elszámolt árfolyam különbözete, amelyből a realizált különbözet eredménye 17 641 eFt veszteség, nem realizált árfolyamkülönbözet pedig 3 970 eFt veszteség
2. Kölcsönök, bankbetétek kamata 24 986 eFt fizetendő lett a tárgyévben

6. Adókötelezettség meghatározása

A Társaság a társasági adó hatálya alá tartozik. A tárgyévben az adóalap az adózás előtti eredmény, illetve a számított adóalap és a jövedelem-/nyereségminimum elve szerint meghatározott összeg közül a magasabb, azaz 4 288 eFt.

A számított adóalapban figyelembe vett módosító tényezők:

eFt

Csökkentő tételek:	145 889
Tao tv szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszköz értéke	145 889
Növelő tételek	162 432
Sztv szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök értéke	145 723
Nem a cég érdekében felmerült költségek	15 588
Bírság, büntetés	864
Behajthatatlannak nem minősülő követelés leírása	257

Adókedvezményt nem érvényesített a Társaság. A számított adókötelezettség így 386 eFt lett.

7. A jövedelmezőségi helyzet mutatószámai:

Árbevétel-arányos eredmény: Adózott eredmény / Árbevétel *100

2024: -177,06 %

2023: -275,64 %

Eszköz-arányos eredmény: Adózott eredmény / Eszközállomány *100

2024: -43,97 %

2023: -64,46 %

Sajáttőke-arányos eredmény: Adózott eredmény / Saját tőke *100

2024: -64,14 %

2023: -74,88 %

8. Tájékoztató adatok

Bér- és létszámadatok:

- az átlagos statisztikai létszám 18 fő, amelyből mindenki szellemi alkalmazott
- a személyi jellegű ráfordításokra 296 913 eFt-ot számolt el a cég
- a havi átlagbér bruttó 1 207 eFt volt
- a vezető tisztségviselők munkaviszonyukkal összefüggésben 73 696 eFt, az igazgatósági tagok 0 Ft, a felügyelő bizottsági tagok 0 Ft jövedelmet vettek fel a tárgyévben, vagyis összesen 73 696 eFt javadalmazásban részesültek
- a vezetőknek előleget és kölcsönt nem folyósítottunk.
- saját részvényekkel a fordulónapon nem rendelkezett a Társaság
- közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek, környezetvédelemhez kapcsolódó költségek nem merültek fel
- a Társaság egyáltalán nem termel és tárol veszélyes hulladékot
- környezetvédelmi garanciális kötelezettségünk sem tárgyévben, sem előző évben nem volt
- környezetvédelmi garanciális kötelezettségre céltartalékot sem előző évben, sem tárgyévben nem képeztünk
- általunk okozott környezeti kár nem volt
- kutatás és kísérleti fejlesztés alaptevékenységgel kapcsolatban volt

Budapest, 2025. április 29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Cash Flow kimutatás

MEGNEVEZÉS		2023	2024
I.	MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	- 211 325	- 222 774
1a.	Adózás előtti eredmény +/-	- 547 044	- 338 077
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-	-
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	-	15 588
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	- 547 044	- 322 489
2.	Elszámolt amortizáció +	141 737	145 723
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	73	-
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	294	-
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	8 761	- 44 625
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	- 41 577	29 914
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	- 9 586	- 5 668
9.	Vevőkövetelés változása +/-	151 155	- 11 867
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	86 182	- 15 724
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	- 1 320	2 347
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-	- 386
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	-	-
II.	BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	- 261 082	- 76 944
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 261 082	- 76 944
15.	Befektetett eszközök eladása +		-
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		-
16.	Kapott osztalék, részesedés +		-
III.	PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS	26 624	317 218
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		177 904
18.	Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának		-
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		147 126
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	45 416	-
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	- 18 792	- 7 812
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		-
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)	- 445 783	17 500
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése	-	- 8 888
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA	- 445 783	8 612



Chameleon Smart Home Nyrt.
**Felelős társaságirányítási
jelentés**
2024. év

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

(székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; cégjegyzékszám: 01-10-140627;
adószám: 27275610-2-43, a továbbiakban: „Társaság”)

Felelős társaságirányítási jelentése

a 2024. évről

Elfogadta a Chameleon Smart Home Nyrt. igazgatósága a 2025. [...] napján meghozott [...] számú igazgatósági határozatával.

Jóváhagyta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolta a Chameleon Smart Home Nyrt. Felügyelőbizottsága a [...] /2025. számú felügyelőbizottság határozatával, valamint a Chameleon Smart Home Nyrt. Auditbizottsága a [...] /2025. számú Auditbizottsági határozatával.

Elfogadta a Chameleon Smart Home Nyrt. közgyűlése a [...] /2025. [...] számú közgyűlési határozatával.

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 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

4. A Társaság ügyvezetését az Igazgatóság látja el, melynek tagjait a Közgyűlés választja.
5. 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.

2.1 Igazgatóság

2.1.1 Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése

6. 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 rendelkezik.
7. 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.

8. Az igazgatósági tagok az ügyvezetési tevékenységüket a Társaság érdekének megfelelően, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján, a Társaság fizetéképtelenségével fenyegető helyzete beállta után a hitelezői érdekeket figyelembe véve önállóan és személyesen kötelesek ellátni, képviseletnek 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.
9. 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 tagok felelősségét.
10. 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.
11. A 2024. üzleti évben a Társaságnál az Igazgatóság 9 alkalommal tartott ülést, melyből 0 alkalom személyes jelenléttel, 7 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra, valamint 2 alkalommal hozott határozatot ülésen kívül (írásban).

2.1.2 Az Igazgatóság tagjai

12. A Társaság Igazgatóságának létszáma a Társaság Alapszabálya szerint 3-7 fő. Az Igazgatóság tagjait a közgyűlés választja határozatlan időre.
13. Az Igazgatóság tagjai:
 - Szarvas Péter
 - Biró Róbert
 - Tóth Barnabás Kornél
 - Hülvely István György
 - Nicolau Sousa
 - Gyuris Zsolt

A Társaság 2025. február 4. napján megtartott rendkívüli közgyűlése az Igazgatóság tagjává választotta Jason Gould-ot, ezzel az Igazgatóság tagjainak száma 7-re bővült.

Az Igazgatóság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján közzétett Információs Dokumentumban.

2.1.3 Az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás

Vezérigazgató

14. A Társaság Igazgatósága 2024. szeptember 1. napjával elfogadta Szarvas Péter lemondását a Társaság vezérigazgatói pozíciójáról. A változás kizárólag Szarvas Péter

a Társaság irányításában végzett operatív feladatait érinti, az Igazgatóság elnökeként betöltött pozíciója változatlan. A Társaság munkaszervezetén belül Szarvas Péter 2024. szeptember 1. napjától Nemzetközi üzletfejlesztési igazgatóként a Chameleon Smart Home Nyrt. tengeren-túli (elsősorban kanadai) piacainak fejlesztéséért és bővítéséért, valamint új termékek és szolgáltatások bevezetéséért felel. A Társaság élére új vezérigazgató nem került kinevezésre.

Operatív igazgató

15. A munkaszervezet napi szintű irányításával kapcsolatos feladatokat 2024. szeptember 1-től Lendvai Beáta operatív igazgató vette át, a Pénzügyi és Back-office terület vezetőjeként. A mindennapi működés koordinálása mellett kiemelt feladata a Társaság pénzügyi helyzetének és jövedelmezőségének javítása érdekében elhatározott intézkedések végrehajtása. Lendvai Beáta ezen feladatokat részmunkaidőben, a ViVeTech Nyrt.-nél betöltött gazdasági igazgatói pozíciója mellett látja el.

Üzletfejlesztési igazgató

16. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság üzletfejlesztési igazgatója. A Társaságnál az üzletfejlesztési igazgatói feladatokat Tóth Barnabás Kornél igazgatósági tag látja el. Az üzletfejlesztési igazgató feladata a Társaság üzletfejlesztési tevékenységének kiépítése és irányítása, új piacok keresése, partneri kapcsolatok kiépítése.

Technológiai igazgató

17. A Társaság menedzsmentjének tagja a Társaság technológiai igazgatója. A Társaságnál a technológiai igazgatói feladatokat Biró Róbert igazgatósági tag látja el. A technológiai igazgató közben tartja a cég IT infrastruktúráját, megteremti a működéshez szükséges IT feltételeket, szervezi és felügyeli a fejlesztési tevékenységet, meghatározza az alkalmazott technológiákat és programfejlesztési nyelveket.

2.2 A Felügyelőbizottság

2.2.1 A Felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése

18. A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság jelentést készít a Társaság éves beszámolójáról a közgyűlés részére.
19. 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.
20. A Felügyelőbizottság tagjai tanácskozási joggal részt vesznek a Társaság közgyűlésén, a közgyűlésen indítványokat tehetnek és felszólalhatnak.

21. A 2024. üzleti évben a Társaságnál a Felügyelőbizottság 4 alkalommal tartott ülést, melyből 1 alkalom személyes jelenléttel, 2 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra, valamint 1 alkalommal hozott határozatot ülésen kívül (írásban).

2.2.2 A Felügyelőbizottság tagjai

22. A Felügyelőbizottság 3-5 (három-öt) tagból áll. A Felügyelőbizottság tagjait a közgyűlés választja 3 (három) éves határozott időtartamra.
23. A Felügyelőbizottság mindenkor megválasztott tagjai többségének független személynek kell lennie.
24. A Felügyelőbizottság tagjai:
- Forrai Péter (elnök)
 - Márton Miklós Csongor
 - Rigó István Richárd

A Felügyelőbizottság tagjainak bemutatása megtekinthető a Társaság honlapján közzétett Információs Dokumentumban.

2.3 Az Auditbizottság

2.3.1 Az Auditbizottság működésének rövid ismertetése

25. 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.
26. 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).

2.3.2 Az Auditbizottság tagjai

27. A Felügyelőbizottság függetlennek minősülő tagjaiból a közgyűlés 3 (három) fő Auditbizottságot választ. Az Auditbizottság tagjainak megbízatása 3 (három) évig tart.
28. Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli vagy könyvvizsgálói szakképesítéssel kell rendelkeznie. Az Auditbizottság tagjainak együttesen rendelkezniük kell a Társaság tevékenysége szerinti ágazattal kapcsolatos szaktudással.
29. Az Auditbizottság tagjai:
- Forrai Péter (elnök)
 - Márton Miklós Csongor
 - Rigó István Richárd

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

30. 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.
31. 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

32. Az Állandó Könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (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.
33. Az Állandó Könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb 5 (öt) évre választja meg a Társaság közgyűlése.
34. 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 2024. pénzügyi évben a Társaság könyvvizsgálatát.
35. Az Állandó Könyvvizsgáló nem végzett nem az auditálással kapcsolatos tevékenységet a Társaság számára.

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

36. 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.
37. A Társaság a rendszeres, rendkívüli és egyéb tájékoztatási kötelezettségeinek magyar nyelven tesz eleget a vonatkozó jogszabályok és a BÉT Xtend Üzletszabályzat előírásai szerint.

38. A Társaság a hirdetményeit az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapján (<https://chameleon-smarthome.com/befektetoknek>), a BÉT hivatalos oldalán (www.bet.hu), valamint az MNB közzétételi honlapján (www.kozzetelek.mnb.hu) teszi közzé.
39. 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.
40. A Társaság a MAR szabályainak megfelelően kezeli a rá vonatkozó bennfentes információkat, és azokat haladéktalanul közzéteszi.
41. 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

42. A részvényes a Társasággal szembeni részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. Ennek elmaradása a részvény feletti tulajdonjoga gyakorlását nem akadályozza.
43. 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.
44. A részvényest a törzsrészvénye névértékével arányos szavazati jog illeti meg.
45. A szavazatok legalább 1 %-ával (egy százalékával) rendelkező részvényesek írásban, az ok megjelölésével kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.
46. A szavazatok legalább egy (1) százalékával együttesen rendelkező részvényesek tiltakozása esetén nem tartható konferencia-közgyűlés.

7. A KÖZGYŰLÉS LEBONYOLÍTÁSÁVAL ÖSSZEFÜGGŐ SZABÁLYOK RÖVID ISMERTETÉSE

47. 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.
48. A Társaság rendes és rendkívüli közgyűlést tart. A közgyűlés lebonyolításának szabályait a Társaság Alapszabálya részletesen rögzíti.
49. A közgyűlés a részvényesek személyes jelenlétével, vagy konferencia-közgyűlés keretében is megtartható. A konferencia-közgyűlés olyan telekommunikációs eszköz (pl. MS Teams vagy Zoom meeting) igénybevételével 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.
50. A közgyűlés összehívásáról az Igazgatóság gondoskodik a meghívó hirdetemény útján, a közgyűlés kezdő időpontját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően történő közzétételével. A hirdetemény 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.
51. 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.
52. 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.
53. 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.
54. A közgyűlésen megjelent részvényesekről az Alapszabály és a Ptk. szerinti tartalommal jelenléti ív készül.
55. 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.

56. A Társaság a 2024. évi rendes (megismételt) közgyűlését 2024. május 31. napján tartotta meg. Ezenkívül sor került rendkívüli közgyűlés összehívására és megtartására 2024. január 29. és 2024. szeptember 25. 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

57. 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.
58. A Társaság igazgatósági tagjai, felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagjai, valamint vezérigazgatója részére a javadalmazási politikával összhangban teljesített kifizetést a 2024-es pénzügyi évben.

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 Nyrt. (BÉT) által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások (FTA) meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

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:

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:

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:

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:

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:

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 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 érdekelttekkel 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: A honlapon közzétett Információs Dokumentum tartalmazza ezeket az információkat.

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:

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

Igen**Nem**

Magyarázat:

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 érdekeltiségét 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:

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:

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:

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:

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:

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:

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 függetlennek tekintett tagjaitól.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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: Rigó István Richárd felügyelőbizottsági tag jelölését megelőzően 2023. június 7. és 2023. augusztus 21. között igazgatósági tag volt a társaságnál.

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:

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:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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:

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:

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 2023. 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.



Chameleon Smart Home Nyrt.
Javadalmazási jelentés
2024. év

A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

(székhelye: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; cégjegyzékszám: 01-10-140627;
adószám: 27275610-2-43, a továbbiakban: „Társaság”)

Javadalmazási jelentése a 2024. 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 2024. 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	-
Nicolau Sousa	Igazgatósági tag	2023.04.23	-
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	-
Rigó István Richárd	Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagja	2023.08.23	-
Lendvai Beáta	Operatív igazgató	2024.09.01	

A Társaság az Igazgatói részére csak a javadalmazási politika alapján, azzal összhangban fizetett ki javadalmazást.

A 2024. üzleti évre vonatkozó kifizetések/javadalmazás:

Név	Fix javadalmazás		Változó javadalmazás	Teljes javadalmazás (bruttó, Ft/év)
	Alapbér (bruttó, Ft/év)	Tiszteletdíj (bruttó, Ft/év)	Munkabér nem rendszeres (bruttó, Ft/év)	
Szarvas Péter	21 838 159 Ft	-	5 484 000 Ft	27 322 159 Ft
Biró Róbert	18 802 796 Ft	-	4 935 600 Ft	23 738 396 Ft
Tóth Barnabás Kornél	15 634 587 Ft	-	6 363 000 Ft	21 997 587 Ft
Hülvely István György	-	-	-	-
Nicolau Sousa	-	-	-	-
Gyuris Zsolt	-	-	-	-
Forrai Péter	-	-	-	-
Márton Miklós Csongor	-	-	-	-
Rigó István Richárd	-	-	-	-
Lendvai Beáta	637 826 Ft	-	-	637 826 Ft

Az Igazgatóság belső tagjainak javadalmazása:

Szarvas Péter és Biró Róbert igazgatósági tagi feladataikat határozatlan időre szóló munkaviszonyban látják el. A Chameleon Smart Home Nyrt. 2024. szeptember 25. napján megtartott rendkívüli közgyűlése döntött Szarvas Péternek, valamint Biró Róbertnek, mint a Társaság alapító részvényeseinek a Társaságnál fennálló munkaviszonya lényeges feltételeinek módosításáról. A közgyűlés 2/2024.09.25. és 3/2024.09.25. számú határozata alapján a Társaság alapszabályának 7.2. g) pontja szerinti hatáskörében eljárva a következőkről határozott:

- a Társaság, mint munkáltató Szarvas Pétert, mint munkavállalót 2024. szeptember 1. napjától igazgatósági elnökként eljáró nemzetközi üzletfejlesztési igazgató munkakörben foglalkoztatja,
- a 2024. augusztus 1. napjától 2024. december 31. napjáig tartó határozott időtartamra Szarvas Péter, mint munkavállaló havi bruttó alapbére 800.000 Ft; amely legfeljebb további bruttó 1.200.000 Ft összeggel kerül kiegészítésre a Társaság pénzügyi teljesítése (havi Cash-flow elvárás) alapján az Igazgatóság által elfogadott Cash-flow terv alapján,
- a 2024. augusztus 1. napjától 2024. december 31. napjáig tartó határozott időtartamra Biró Róbert, mint munkavállaló havi bruttó alapbére 720.000 Ft; amely legfeljebb további bruttó 1.080.000 Ft összeggel kerül kiegészítésre a Társaság pénzügyi teljesítése (havi Cash-flow elvárás) alapján az Igazgatóság által elfogadott Cash-flow terv alapján

azzal, hogy a jelen munkaszerződés-módosítás határozott időtartamra szóló rendelkezései az egyes módosítások határozott időtartamának lejártakor automatikusan hatályukat veszítik, és ezt követően a munkaszerződés módosítást megelőzően hatályos rendelkezései irányadóak.

Tóth Barnabás Kornél igazgatósági tag szintén munkaviszonyával összefüggésben részesült juttatásban a 2024. évben.

Az Igazgatóság külső tagjainak javadalmazása:

A Társaság Igazgatóságának külső tagjai 2024. évben nem részesültek tiszteletdíjban.

A Felügyelő- és Auditbizottság tagjainak javadalmazása:

A Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjai 2024. évben nem részesültek díjazásban feladatuk ellátásáért.

A Társaság igazgatóinak javadalmazása a 2024. üzleti évben teljes mértékben megfelelt a Társaság Javadalmazási Politikájának. A javadalmazási politika végrehajtására vonatkozó eljárástól eltérés nem történt.

Budapest, 2025. április 29.

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 részvényei számára és az azokhoz fűződő szavazati jogok arányára vonatkozó összesítéseket.

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2025. május 5-én:

Részvénytípus, részvényosztály	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám (db)	Össznévérték (Ft)
Törzsrészvény (Chameleon Smart Home Nyrt. törzsrészvény) ISIN: HU0000173703	1 Ft (Egy forint)	48 063 747	48 063 747
Alaptőke összesen:			48 063 747

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2025. május 5-én:

Részvénytípus, részvényosztály	Kibocsátott darabszám	Saját részvény szám	Szavazati jogra jogosító részvények (db)	Szavazati jog (részvény/db)	Összes szavazati jog
Törzsrészvény (Chameleon Smart Home Nyrt. törzsrészvény) ISIN: HU0000173703	48 063 747	0	48 063 747	1	48 063 747
Összesen	48 063 747	0	48 063 747	1	48 063 747

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

Meghatalmazás minta képviselő útján történő szavazáshoz természetes személy részvényesek részére

MEGHATALMAZÁS

Alulírott (születési hely és idő:
.....; anyja születési neve:;
lakcím:), mint meghatalmazó
részvényes (a továbbiakban: Meghatalmazó) a jelen okirat aláírásával meghatalmazom
.....-t, (születési hely és idő:
.....; anyja születési neve:;
lakcím:), mint
meghatalmazottat (a továbbiakban: „**Meghatalmazott**”), hogy a **Chameleon Smart Home
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1118 Budapest, Szüret utca 15.;
nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-140627)
2025. május 26. napján 15.00 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 **2025. május 30.
napján 15.00 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:

Meghatalmazó

A tanú saját kezű aláírása:

A tanú saját kezű aláírása:

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú viselt neve saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

A tanú lakcíme saját kezűleg olvashatóan írva:

Meghatalmazás minta képviselő útján történő szavazáshoz nem természetes személy részvényesek részére

MEGHATALMAZÁS

Alulírott (meghatalmazó cégneve),
(cégjegyzékszám:; székhely:
.....), mint meghatalmazó részvényes (a továbbiakban:
Meghatalmazó) a jelen okirat aláírásával meghatalmazza
.....-t, (születési hely és idő:;
anyja születési neve:; lakcím:
.....), mint meghatalmazottat (a továbbiakban:
„**Meghatalmazott**”), hogy a **Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1118 Budapest, Szüret utca 15.; nyilvántartó hatóság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága; cégjegyzékszám: 01-10-140627) **2025. május 26. napján 15.00 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 **2025. május 30. napján 15.00 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 irányadók.

Kelt:

(cégszerű aláírás)

cégnév:

képviselőként:

Meghatalmazó