

**A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

(székhelye: 1155 Budapest, Óda utca 22.)

**Igazgatóságának**

**2024. május 2. napján 12 órakor, elektronikus hírközlő eszköz (MS Teams) útján  
megtartott ülésére**

**Felelős Társaságirányítási Jelentés**

# **Felelős társaságirányítási jelentés**

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

Elfogadta a Chameleon Smart Home Nyrt. igazgatósága a 2024.05.02. napján meghozott 7/2024.(05. 02). számú igazgatósági határozatával.

Jóváhagyta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolta a Chameleon Smart Home Nyrt. Felügyelőbizottsága a 3/2024.(05.03). számú felügyelőbizottság határozatával, valamint a Chameleon Smart Home Nyrt. Auditbizottsága a 3/2024.(05.03.) számú Auditbizottsági határozatával.

Elfogadta a Chameleon Smart Home Nyrt. közgyűlése a 6/2024.(05.31). számú közgyűlési határozatával.

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>1. Bevezetés .....</b>	<b>4</b>
<b>2. Vezető és ellenőrző testületek .....</b>	<b>4</b>
2.1 Igazgatóság .....	5
2.1.1 Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése .....	5
2.1.2 Az Igazgatóság Elnökének feladatai .....	8
2.1.3 Az Igazgatóság tagjainak bemutatása .....	8
2.1.4 Az Igazgatóság tagjainak díjazása .....	11
2.1.5 Az Igazgatóság és a menedzsment közötti felelősség és feladatmegosztás .....	11
2.2 A Felügyelőbizottság .....	14
2.2.1 A Felügyelőbizottság működésének rövid ismertetése .....	14
2.2.2 A Felügyelőbizottság tagjainak bemutatása .....	15
2.2.3 A Felügyelőbizottság tagjai javadalmazása .....	17
2.3 Az Auditbizottság.....	17
2.3.1 Az Auditbizottság működésének rövid ismertetése .....	18
2.3.2 Az Auditbizottság tagjainak bemutatása .....	18
2.3.3 Az Auditbizottság tagjainak javadalmazása.....	18
<b>3. Belső kontrollok rendszerének bemutatása, az adott időszaki tevékenység értékelése, valamint beszámoló a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról és eredményességéről.....</b>	<b>19</b>
<b>4. Könyvvizsgálói tevékenység .....</b>	<b>19</b>
<b>5. A társaság közzétételi politikájának, bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése .....</b>	<b>19</b>
<b>6. A részvényesi jogok gyakorlásának áttekintő ismertetése .....</b>	<b>20</b>
<b>7. A Közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése .....</b>	<b>21</b>
<b>8. Annak bemutatása, hogy a Kibocsátó miként felel meg a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény IV. fejezetében foglaltaknak.....</b>	<b>22</b>
<b>9. Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről.....</b>	<b>23</b>

## **1. BEVEZETÉS**

1. A Chameleon Smart Home Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Társaság) Magyarországon a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság. A Társaság a törzsrésztvényeit a Budapesti Értéktőzsde (a továbbiakban: BÉT) által működtetett Xtend multilaterális kereskedési rendszerbe regisztrálta és azokat a BÉT 2023. január 20-án az értékpapírlistára felvette. A Társaság törzsrésztvényeivel 2023. február 2-től a BÉT Xtend multilaterális kereskedési platformján lehet kereskedni. A Társaság a Magyarországon kialakított vállalatirányítási alapelvek és a hatályos magyar tőkepiaci előírások szerint működik.
2. A Társaság Igazgatósága a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:289. §-a és a BÉT Xtend Üzletszabályzatának Második Könyve 5.20. pontja alapján a felelős társaságirányítási folyamatait és a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentést a BÉT mint piacműködtető Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készítette el.
3. A Társaság a 2022-es pénzügyi évben zártkörűen működő részvénytársaságként működött, a működési formaváltás hatálya a Társaság törzsrésztvényeinek a BÉT Xtenden történő regisztrációjával állt be. A működési formaváltását megelőzően, azaz a 2022-es üzleti évben még nem vonatkoztak a Társaságra a felelős társaságirányítási szabályok. Ebből kifolyólag a 2023. az első teljes üzleti év, amelyre vonatkozóan a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentést készít.
4. A Társaság Igazgatósága a Felelős Társaságirányítási Jelentést a Társaság felügyelőbizottsága (a továbbiakban: Felügyelőbizottság) és auditbizottsága (a továbbiakban: Auditbizottság) elé terjesztette jóváhagyásra. A Felügyelőbizottság a 3/2024.(05.03). számú határozatával, az Auditbizottság a 3/2024.(05.03). számú határozatával a Felelős Társaságirányítási Jelentést jóváhagyta és a közgyűlésnek elfogadásra javasolta.
5. A Társaság közgyűlése a 6/2024.(05.31). számú közgyűlési határozatával<sup>1</sup> a Felelős Társaságirányítási Jelentést elfogadta.
6. A Társaság törekszik arra, hogy a társaságirányítási rendszere hatékony, működése átlátható és eredményes legyen annak érdekében, hogy a Társaság részvényesei meg tudjanak győződni arról, hogy a Társaság rendelkezik a nyilvánosan működő részvénytársaságoktól elvárható professzionalizmussal, felelősségtudattal és kiszámíthatósággal. A Társaság a társaságirányítási rendszerét a hazai és nemzetközi sztenderdek szerint alakítja ki, illetve rendszeresen felülvizsgálja.

## **2. VEZETŐ ÉS ELLENŐRZŐ TESTÜLETEK**

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

---

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

8. A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi az Igazgatóság munkáját. A Felügyelőbizottság munkáját az Auditbizottság is támogatja a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, az Állandó Könyvvizsgáló kiválasztásában és az Állandó Könyvvizsgálóval való együttműködésben.
9. A Társaságnál az Igazgatóság által kijelölt személyekből álló Javadalmazási Bizottság működik, amely a Társaság Vezérigazgatója feletti munkáltatói jogokat gyakorolja.
10. A Társaságnál egyéb testületek, bizottságok nem működnek.

## **2.1 Igazgatóság**

### **2.1.1 Az Igazgatóság működésének rövid ismertetése**

11. A Társaság ügyvezetését az Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság tagjai látják el a Társaság törvényes képviselőjét. Az Igazgatóság tagjai a Társaság képviselőjére és cégjegyzésére a Társaság Alapszabályában, illetve az igazgatósági tag megválasztására vonatkozó közgyűlési határozatban rögzített módon jogosultak. Az Igazgatóság tagjai közül Szarvas Péter az Igazgatóság elnökeként önálló cégjegyzési joggal bír, Tóth Barnabás Kornél és Biró Róbert együttes cégjegyzési joggal bírnak. A többi igazgatósági tag cégjegyzési joggal nem bír.
12. Az Igazgatóság felel a jogszabályokban, a Társaság Alapszabályában, a Társaság szabályzataiban vagy a közgyűlés döntése által igazgatósági hatáskörbe utalt döntések, valamint az olyan kérdésekben való döntések meghozataláért, amely nem tartozik a közgyűlés vagy más társasági testület vagy szerv hatáskörébe.
13. Az igazgatósági tagok az ügyvezetési tevékenységüket a Társaság érdekének megfelelően, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján, a Társaság fizetéseképtelenségével fenyegető helyzete beállta után a hitelezői érdekeket figyelembe véve önállóan és személyesen kötelesek ellátni, képviselőnek nincs helye. Az igazgatósági tagok e minőségükben a jogszabályoknak, a Társaság Alapszabályának és a közgyűlés határozatainak vannak alávetve. Az Igazgatóság tagját e minőségében a közgyűlés, részvényes, más társasági testület, tisztségviselő vagy szerv nem utasíthatja. Az Igazgatóság hatáskörét a közgyűlés nem vonhatja el.
14. A Társaság Alapszabályának 10.5. pontja szerint az Igazgatóság feladat- és hatáskörébe tartozik az alábbi döntések meghozatala:
  - (a) a hatályos jogszabályok szerinti éves beszámolóinak, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatnak a közgyűlés elé terjesztése,
  - (b) döntéshozatal a közgyűlés felhatalmazása esetén, annak keretei között
    - (i) saját részvény megszerzéséről,
    - (ii) osztalékfelvételéről, valamint
    - (iii) az alaptőke felemelésével kapcsolatosan,

- (c) közbenső mérleg elfogadása a közgyűlés felhatalmazása esetén a saját részvény megszerzésével, osztalékéleséggel fizetésével, valamint az alaptőkének az alaptőkén felüli vagyton terhére történő felemelésével kapcsolatosan,
- (d) a Társaság képviselete harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt,
- (e) a Ptk. 3:284. §-a szerinti jelentés készítése az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról évente legalább egyszer a közgyűlés, míg negyedévente a Felügyelőbizottság részére,
- (f) a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetése,
- (g) vezető állású munkavállalók, valamint a Társaság C-level management tagjai feletti munkáltatói jogok gyakorlása,
- (h) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyása,
- (i) jelölőbizottság és/vagy javadalmazási bizottság felállítása (akár önálló bizottságok, akár közös bizottság formájában), a bizottság(ok) tagjainak megválasztása, és tiszteletdíjuk megállapítása,
- (j) valamennyi, 15 (tizenöt) éven túli határozott időre vagy határozatlan időre létrejövő szerződés megkötése,
- (k) Felelős Társaságirányítási Jelentés elkészítése és közgyűlés elé terjesztése,
- (l) részvénykönyv vezetése, részvénykönyv vezetésére vonatkozó megbízás adása,
- (m) a közgyűlésről készült jegyzőkönyv cégbírósághoz való benyújtása, intézkedés a Társaság mérlegének közzététele és letétbe helyezése iránt,
- (n) a részvényesnek a Társaság irataiba történő betekintése engedélyezése,
- (o) a Társaságot terhelő közzétételi kötelezettségek teljesítése,
- (p) új üzleti tevékenység megkezdésének elhatározása,
- (q) a Társaság ellen benyújtott felszámolási kérelem alapját képező fizetésképtelenség elismerése,
- (r) a Társaság eszközeinek megterhelése, harmadik személyért fizetési kötelezettség vállalása,
- (s) a Társaság könyvelőjének kiválasztása és a vele történő szerződéskötés,
- (t) a Társaság Pénzügyi Tervének elfogadása és módosítása,
- (u) a Társaság éves pénzügyi tervének elfogadása, módosítása,
- (v) döntés a Társaság leányvállalata tekintetében minden olyan kérdésben, amely a Társaság esetén a Társaság Igazgatósága hatáskörében van,
- (w) az Igazgatóság ügyrendjének elfogadása és annak módosítása,
- (x) a Társaság stratégiájának módosítása és jóváhagyása,
- (y) a Társaság tulajdonában, felhasználásban, használatában vagy hasznosításában lévő valamennyi szellemi termék (így különösen a szerzői jog és az iparjogvédelmi jog területén védelem alatt álló valamennyi jogtárgy), vagy egyéb vagyoni értékű, szellemi

alkotáshoz fűződő jog, valamint know-how átruházására, megterhelésére, a jogok gyakorlásának tartós átengedésére vonatkozó valamennyi szerződés megkötése, módosítása és megszüntetése, továbbá ezekre nézve felhasználási engedély adása,

(z) bármilyen összegű kölcsön felvétele (kivéve tagi kölcsön), operatív vagy pénzügyi lízingszerződés megkötése és mindezek visszafizetésének jóváhagyása,

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

15. Az Igazgatóság működése, döntéshozatala, az Igazgatóság tagjai közötti feladat- és hatáskörmegosztás az Igazgatóság által elfogadott ügyrend szerint történik. Az Igazgatóság tagjai közötti feladatmegosztás nem érinti az igazgatósági tag felelősségét.
16. Az Igazgatóság legalább háromhavonta ülésezik. Döntéseit az Igazgatóság ügyrendjében foglalt eljárásrend szerint az igazgatósági tagok személyes jelenlétével megtartott igazgatósági ülésen, videokonferencia keretében megtartott ülésen, vagy ülés tartása nélküli írásbeli döntéshozatallal hozza meg.
17. Az igazgatósági üléseket az Igazgatóság ügyrendjében foglalt eljárásrend szerint az Igazgatóság Elnöke hívja össze és vezeti, valamint ő készíti elő és küldi meg az igazgatósági tagok részére az ülés napirendjét, előterjesztéseit és határozati javaslatait. Az igazgatósági ülés összehívását bármely igazgatósági tag is kérheti.
18. Az igazgatósági ülés határozatképességének feltétele, hogy azon az igazgatósági tagok több mint fele jelen legyen. Az Igazgatóság a határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza, kivéve, ha a Társaság Alapszabálya, vagy az Igazgatóság ügyrendje másként rendelkezik. Az összes igazgatósági tag 3/4-ének (háromnegyedének) „igen” szavazata szükséges a döntés meghozatalához: a 14. r) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. z) pontban meghatározott tárgykörben, kivéve a Társaság által a rendes üzletmenetében történő eszközbeszerzésekre, szolgáltatásvásárlásokra, valamint termékek és szolgáltatások értékesítésére vonatkozó döntéseknél, ahol az Igazgatóság tagjainak egyszerű szótöbbségével dönt. Az összes igazgatósági tag egyhangú „igen” szavazata szükséges az alábbi döntések meghozatalához: a 14. q) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. t) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. w) pontban meghatározott tárgykörben, a 14. y) pontban meghatározott tárgykörben, ide nem értve a Társaság üzletszerű működése körében felmerülő szerződéseket.
19. Az Igazgatóság Elnöke intézkedik az igazgatósági határozatok végrehajtásról, és az igazgatósági ülés előkészítésének keretében folyamatosan vizsgálja a korábbi igazgatósági határozatok teljesülését.

20. Az igazgatósági ülésről készült jegyzőkönyv az ülést követően megküldésre kerül az Igazgatóság tagjainak és a Felügyelőbizottság elnökének is.
21. A 2023. üzleti évben a Társaságnál az Igazgatóság 15 alkalommal tartott ülést, melyből 1 alkalom személyes jelenléttel, 10 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra, valamint 4 alkalommal hozott határozatot ülésen kívül (írásban).

### **2.1.2 Az Igazgatóság Elnökének feladatai**

22. Az Igazgatóság élén az igazgatósági tagok által választott elnök áll (a továbbiakban: Igazgatóság Elnöke).
23. Az Igazgatóság Elnöke Szarvas Péter.
24. Az Igazgatóság Elnökének feladatai:
  - (a) Javaslatétel a közgyűlés elnökének személyére.
  - (b) Az Igazgatóság éves munkatervének összeállítása és az Igazgatóság elé terjesztése.
  - (c) Az igazgatósági ülések idejének, helyének és napirendjének meghatározása.
  - (d) Az igazgatósági ülések összehívása és levezetése.
  - (e) Az Igazgatóság ülésére meghívottak meghívása.
  - (f) Az igazgatósági ülésen a jegyzőkönyvvezető és -hitelesítő kijelölése.
  - (g) Az igazgatósági ülésen szavazás elrendelése és eredményének megállapítása.
  - (h) Az igazgatósági ülés elnökeként a jegyzőkönyv aláírása.
  - (i) Az Igazgatóság által az Igazgatóság elnöke hatáskörébe utalt feladatok ellátása.

### **2.1.3 Az Igazgatóság tagjainak bemutatása**

25. Az Igazgatóság tagjait határozatlan időre a Közgyűlés választja és az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja.
26. A Társaság Igazgatóságának létszáma a Társaság Alapszabálya szerint 3-7 fő.
27. Az Igazgatóság tagjai 2023. augusztus 24. napjától a következő személyek:
  - Szarvas Péter, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Biró Róbert, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Tóth Barnabás Kornél, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Hülvely István, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Nicolau Sousa, megbízatása határozatlan időre szól,
  - Gyuris Zsolt, megbízatása határozatlan időre szól.



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

Szarvas Péter 1998-ban végzett a Gábor Dénes Műszaki Főiskolán felsőfokú számítástechnikai programozóként. 1998 és 2005 között több cégnél is dolgozott fejlesztőként: 1997 és 1998 között a Process Bt.-nél egy ruházati nagykereskedés belső ügyviteli rendszerének fejlesztése, 1998 és 1999 között a Dextra Line Kft.-nél egy vezetői információ rendszer fejlesztése, 1999 és 2001 között pedig az EDS Hungary Kft.-nél egy tőzsdei kockázatkezelő rendszer fejlesztése volt a feladata. 2001 és 2005 között ügyvezetőként, fejlesztőként és projektmenedzserként tevékenykedett a Digital Soft Bt.-nél. 2005-től ügyvezető az IGNIS Computer Kft.-nél. A Chameleon Smart Home Kft. mellett rész vett a webfejlesztéssel foglalkozó DebugMe és a mesterséges intelligenciával foglalkozó Picturesque startup cégek alapításában is. 2015 és 2016 között a DebugMe cégnél technológiai vezető, 2014 és 2016 között a Picturesque-nél marketing igazgató. Picturesque-nél a kockázati tőke bevonása után Austinban, Texasban részt vett egy 3 hónapos inkubáción. 20 éves szoftverfejlesztési és cégvezetési tapasztalattal rendelkezik. 2015-ben a Társaság alapítója, 2017-től vezető tisztségviselője.

29. Biró Róbert - nem független tag:

Biró Róbert 2013-ban fejezte be a tanulmányait a Dunaújvárosi Egyetem gazdaságinformatika BSc képzésén, vállalatirányítási specializációval. 2009-ben létrehozta a ServerHive nevű, automatizált szerver-és szolgáltatásnyújtó céget, amelyet 2013-ig vezetett. 2014 és 2016 között vezető fejlesztő a DebugMe nevű startup cégnél, ahol kollégáival a legújabb technológiákkal kifejlesztett egy webes hibakereső alkalmazást. 2014-től részt vett a Kibocsátó megalapításában, ahol jelenleg is a technológiai vezető pozíciót tölti be. Folyékonyan beszél angolul.

30. Tóth Barnabás Kornél – nem független tag:

Tóth Barnabás Kornél 2011-ben a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetemen BSc környezetmérnöki, 2015-ben a Nemzeti Közszolgálati Egyetemen nemzetközi igazgatás BA diplomát szerzett. 2011-től 2018-ig a Budapest From Dusk Till Dawn alternatív városi túra- és programszervező vállalkozás ügyvezetője és tulajdonosa. 2015-től 2020-ig a Lazy Muggle Hostel Budapest tulajdonosa és üzemeltetője. 2017-től 2020-ig a Nomads Holidays Ltd. indiai utazási iroda közép-európai régióért felelős területi képviselője. Feladatai között szerepelt a vendégekkel és a szolgáltatókkal való kapcsolattartás, a vendéglégedettség mérése és elemzése, valamint a partnerek felkutatása és szolgáltatások értékesítése. 2020. augusztusában csatlakozott a Kibocsátó értékesítési csapatához, ahol előbb lakossági, majd 2021. májusától B2B ügyfelekkel foglalkozott, key account manager pozícióban. 2022. július 1-től üzletfejlesztési vezetőként dolgozik, fő fókuszában a stratégiai együttműködések kialakítása (pl. új partnerségek kialakítása OEM és integrátor partnerekkel), és a nemzetközi piaci terjeszkedés áll. Angolul felsőfokon, németül középfokon beszél.

31. Hülvely István – független tag:

Hülvely István 1990-ben végzett a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetem (végzés évében: Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem) pénzügyi szakán. Az egyetem után a Dunaholding Rt.-nél helyezkedett el, nyilvános kibocsátásért, tőzsdei kapcsolatokért, befektetői kapcsolatokért és a társaság értékpapír befektetéseikért felelős szakértőjeként, majd igazgatójaként. Több részvénytársaság igazgatósági és FB tagságát töltötte be (Ápisz Rt., Mogürt Rt., Budapest Tourist Rt.). 1993 és 1996 között a City Bróker Kft. ügyvezetője, résztulajdonosa, vizsgázott tőzsdei bróker. 1995-1996-ig a City Alapkezelő Kft. ügyvezetője is. 1996-tól a szállodaiparban kezdett dolgozni, először az Eravis Szállodaipari Rt. gazdasági Vezérigazgató-helyettese, majd 1997-2020 között a Hunguest Hotels Szállodaipari Zrt. Vezérigazgatója, igazgatósági tagja. 2020-tól befektetésekkel kezdett foglalkozni, jelenleg is a B-FUND Ingatlan és Befektetési Alapkezelő Zrt. elnökVezérigazgatója. Munkája során számos szakmai elismerésben részesült, ezek: Magyar Köztársasági Érdemrend Lovagkeresztje, Klauzál Gábor Díj, Magyar Szállodák és Éttermek Szövetsége Marencich Ottó emlékplakett, Magyar Gasztronómiai Szövetség Venesz József Díj, VIMOSZ Év Munkaadója Díj. Tárgyalási szinten beszél angolul.

32. Nick Sousa - független tag:

Nick Sousa a torontói York Egyetemen politikai tudományok és elektronikus kereskedelem képzésen folytatott tanulmányokat. Társalapítója a Completely Wired nevű cégnek, amely 1999-es indulása óta a torontói körzet piacvezető vállalatává nőtte ki magát a magasépületek biztonsági piacán. Társalapítója és partnere a Live Patrolnak, amely vállalat Kanadában vezető szerepet tölt be a videómegfigyelési és beléptető szolgáltatások piacán. 2019-ben a Live Patrol bekerült a Top 50 leggyorsabban növekvő kanadai vállalat közé. Szintén társalapítója és partnere egy biztonsági és automatizálási vállalatnak, a Technology Force Company-nak, amely a társasházi rendszerek telepítésére specializálódott Ontario és Kanada egész területén. A Technology Force Company Kanada számos vezető fejlesztőjével (Solmar, Amacon, Fernbrook, CentreCourt) működik együtt. Szakmai pályafutásáról összességében elmondható, hogy több mint 24 éves tapasztalattal rendelkezik a technológiai, az A/V (audio video rendszerek) és biztonsági területen. Számos technológiai és építőipari start-up vállalkozás sikeres felépítésében vett részt, a kezdetektől egészen addig, amíg ezek a cégek el nem érték a több millió dolláros cégértéket.

33. Gyuris Zsolt - független tag:

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

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

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

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

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

35. Az Igazgatóság tagjai a Társaság közgyűlése által 2023. március 27-én véleménynyilvánító szavazás keretében jóváhagyott javadalmazási politikával összhangban, a 2023-as pénzügyi évben az alábbi díjazásban részesülnek:

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

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

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

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

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

##### Vezérigazgató

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

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

38. A Vezérigazgató a Társaság vezető állású munkavállalója, munkakörét a munkaköri leírása, valamint az Igazgatóság Ügyrendje rögzíti. A Vezérigazgató felett a munkáltatói jogokat a Javadalmazási Bizottság gyakorolja.
39. A Vezérigazgató feladata:
- (e) a Társaság Igazgatósága felé tartozó egyszemélyi felelősséggel a Társaság munkaszervezetének és működésének operatív irányítása és vezetői, valamint folyamatba épített ellenőrzése a Társaság hosszú távú hatékony működésének biztosítása érdekében;
  - (f) a Társaság stratégiájának szakmai megalapozása és a Társaság Igazgatósága által elfogadott stratégia megvalósításának irányítása;
  - (g) a Társaság gazdálkodási tevékenységének irányítása, az üzleti terv előkészítése és végrehajtása és a munkaszervezet munkájához szükséges személyi- és tárgyi feltételek biztosítása;
  - (h) a BÉT Xtend szabályzatai szerinti működés biztosítása és a megkövetelt információk nyilvánosságra hozatala;
  - (i) a Társaság közgyűlése és Igazgatósága üléseinek előkészítése;
  - (j) a közgyűlési és az igazgatósági ülések jegyzőkönyveinek őrzése, valamint gondoskodás a Társaság iratanyagának megőrzéséről;
  - (k) javaslattételi és kezdeményezési jog a Társaság Igazgatósága hatáskörébe utalt kérdésekben;
  - (l) a kiszervezett tevékenységeket ellátó szolgáltatók tevékenységének irányítása, az általuk végrehajtott feladatok ellenőrzése,
  - (m) befektetőkkel történő kapcsolattartás rendszerének kialakítása és hatékony működtetése;
  - (n) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a Társaság részvénykönyvének vezetéséről, adatai frissítéséről;
  - (o) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a közgyűlésről készült jegyzőkönyv cégbírósághoz való benyújtásáról, a Társaság mérlegének közzétételéről és letétbe helyezéséről,
  - (p) az Igazgatóság által átruházott hatáskörben gondoskodik a Társaságot terhelő közzétételi kötelezettségek teljesítéséről.
40. Az Igazgatóság a vezető állású munkavállalók és a C-level munkavállalók (azaz CFO, CIO, stb.) feletti munkáltatói jogok gyakorlására a Vezérigazgatót jelölte ki, azzal, hogy a munkaviszony megszüntetése kérdésében az Igazgatóság dönt.
41. A Vezérigazgató gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság vezető állásúnak nem minősülő, valamint nem C-level munkavállalói felett.

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

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

#### Üzletfejlesztési igazgató

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

#### Technológiai igazgató

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

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

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

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

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

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

## **2.2 A Felügyelőbizottság**

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

54. A Felügyelőbizottság a Társaság érdekeinek megóvása céljából ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A Felügyelőbizottság jelentést készít a Társaság éves beszámolójáról a közgyűlés részére.
55. A Társaság Alapszabálya értelmében a Felügyelőbizottság feladat- és hatáskörébe tartoznak az alábbiak:
- (a) a Társaság érdekeinek megóvása céljából az Igazgatóság tevékenységének ellenőrzése,
  - (a) a belső ellenőrzési funkció beszámoltatása (amennyiben ilyen a Társaságnál működik),
  - (b) az Igazgatóság által a közgyűlés elé terjesztendő éves számvetési beszámoló megvizsgálása és írásbeli jelentést készítése a közgyűlés részére,
  - (c) az Igazgatóság által az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról negyedévente elkészített és a Felügyelőbizottság részére megküldött jelentés ellenőrzése,
  - (d) a közgyűlési napirendi pontok, az azokhoz készített előterjesztések, határozati javaslatok vizsgálata, az ezekre vonatkozó vélemény, jelentés megküldése az Igazgatóság részére annak érdekében, hogy a részvényesek a közgyűlést megelőzően a Felügyelőbizottság álláspontját is megismerjék, és az előterjesztésekkel kapcsolatos álláspontnak az ismertetése a közgyűlésen,
  - (e) az Auditbizottság ügyrendjének jóváhagyása,
  - (f) az Állandó Könyvvizsgáló által javasolt ügyek megtárgyalása,
  - (g) a jogszabály által a hatáskörébe utalt feladatok ellátása.
56. Az Igazgatóság a Felügyelőbizottság általi előzetes vizsgálat céljából a Felügyelőbizottság elé terjeszti a közgyűlés elé terjeszteni kívánt valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amellyel kapcsolatban jogszabály a Felügyelőbizottság kötelező eljárását írja elő, továbbá amely a közgyűlés hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik.
57. A Felügyelőbizottság tagjai tanácskozási joggal részt vesznek a Társaság közgyűlésén, a közgyűlésen indítványokat tehetnek és felszólalhatnak.
58. A Felügyelőbizottság jogosult az ellenőrző tevékenységéhez szakértőket igénybe venni, jogosult betekinteni a Társaság irataiba, számvetési nyilvántartásaiba, könyveibe, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérni, a Társaság

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

59. Az Igazgatóság a közgyűlési előterjesztéseket, így különösen a rendes közgyűlés elé terjesztendő beszámoló tervezetét, az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról készített negyedéves jelentést a Felügyelőbizottság részére megküldi annak érdekében, hogy a Felügyelőbizottság azzal kapcsolatos álláspontját ki tudja alakítani.
60. A Felügyelőbizottság összehívhatja a Társaság közgyűlését, ha a megítélése szerint az Igazgatóság tevékenysége jogszabályba vagy a Társaság Alapszabályába ütközik, ellentétes a Társaság közgyűlése határozataival vagy egyébként sérti a Társaság érdekeit. A Felügyelőbizottság továbbá a bíróságtól kérheti a határozat felülvizsgálatát, ha a Társaság közgyűlése által hozott határozat jogszabálysértő, vagy a Társaság Alapszabályába ütközik.
61. A Felügyelőbizottság döntéshozatalát és működését a Felügyelőbizottság által megállapított és a Társaság 2023. március 27-én tartott közgyűlése által 3/2023.03.27. számon hozott közgyűlési határozattal elfogadott ügyrendje rögzíti.
62. A Felügyelőbizottság akkor határozatképes, ha tagjainak 2/3-a (kétharmada) jelen van, határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. A Felügyelőbizottság ülésén az Állandó Könyvvizsgáló tanácskozási joggal részt vehet.
63. A Felügyelőbizottság köteles napirendre tűzni az Állandó Könyvvizsgáló által megtárgyalásra javasolt ügyeket.
64. A 2023. üzleti évben a Társaságnál a Felügyelőbizottság 9 alkalommal tartott ülést, melyből 3 alkalom személyes jelenléttel valamint 6 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra.
65. A Felügyelőbizottság saját tagjai közül választ elnököt. A Felügyelőbizottság elnöke:
  - (a) összehívja és vezeti a bizottság üléseit,
  - (b) gondoskodik az ülés jegyzőkönyvének vezetéséről,
  - (c) részt vehet az Igazgatóság ülésein,
  - (d) kezdeményezheti a közgyűlés összehívását,
  - (e) évente jelentést terjeszt elő a közgyűlés részére a Felügyelőbizottság és a Társaság munkájáról.

## **2.2.2 A Felügyelőbizottság tagjainak bemutatása**

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

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

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

71. Márton Miklós Csongor szakmai önéletrajza:

Márton Miklós Csongor tanulmányait a szegedi Deák Ferenc Kéttannyelvű Gimnáziumban, majd a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem Külgazdasági és Európai Uniói Szakirányain végezte. Több mint 20 éves főleg kereskedelmi és marketing szakmai pályafutása alatt 8 éven át a Novell multinacionális szoftvergyártónál és hazai tanácsadó lányvállalatánál épített üzleti kapcsolatokat a kiemelt stratégiai partnerekkel mind a piaci, mind a közigazgatási szektorban. 2005 és 2006 májusa között kereskedelmi és marketing igazgató a Navigator Informatika Rt.-nél. Ezt követően majd 10 éven át a hazai informatikai biztonsági piac zászlóshajójánál,



a Kürt Zrt-nél vezette a kereskedelmi és marketing területet üzleti vezérigazgatóhelyettesként. A Kürt Zrt.-nél a közel-keleti és az ázsiai terjeszkedési törekvéseket támogatta, képviselve a céget a nemzetközi tárgyalásaiban. 2016-ban csatlakozott a Vivetech Kft.-hez meghatározó tulajdonosként. 2017 októberétől a Vivelab Ergo Kft. (a Vivetech Nyrt. spin-off leányvállalatának) alapítója és kereskedelmi igazgatója. 2020-ban vezérigazgatóként átvette a Vivetech Nyrt. operatív irányítását (2020 októberétől a Vivetech Nyrt. (akkor még Zrt.) vezérigazgatója, 2022 májusa óta a Vivetech Nyrt. igazgatóságának elnöke). Vezetésével 2022 májusa óta a Vivetech Nyrt. részvényeivel a Budapesti Értéktőzsde Xtend multilaterális kereskedési rendszerében kereskednek. Átfogó tapasztalatokkal rendelkezik szakértői szoftverek fejlesztésében, piacra vitelében, illetve az ezekhez kapcsolódó, nagy hozzáadott értékű szakértői szolgáltatások értékesítésben. Tárgyalási szintű angol és spanyol nyelvtudással rendelkezik.

72. Rigó István Richárd szakmai önéletrajza:

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

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

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

### **2.3 Az Auditbizottság**

### **2.3.1 Az Auditbizottság működésének rövid ismertetése**

74. Az Auditbizottság segíti a Felügyelőbizottságot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, az Állandó Könyvvizsgáló kiválasztásában és az Állandó Könyvvizsgálóval való együttműködésben, továbbá ellátja a Társaság Alapszabályában meghatározott feladatokat.
75. Az Auditbizottság testületként jár el, tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. Az Auditbizottság tagjai a Társaság ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során e minőségükben őket a közgyűlés vagy más társasági testület, tisztségviselő vagy szerv nem utasíthatja. Az Auditbizottság működésére és döntéshozatalára vonatkozó szabályokat az általa elfogadott és a Felügyelőbizottság által jóváhagyott ügyrend rögzíti.
76. Az Auditbizottság jogosult külső tanácsadó(k) igénybevételére, jogosult betekinteni a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe, az Igazgatóságtól és a Társaság munkavállalótól felvilágosítást kérni, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálni és szakértővel megvizsgáltatni. Az Auditbizottság elnökének az Igazgatóság részére megküldött információszolgáltatás iránti kérésére az Igazgatóság köteles a kért információkat a lehető leghamarabb megküldeni.
77. Az Auditbizottság a tevékenységéről tájékoztatja a közgyűlést. Az Auditbizottság a közgyűlési beszámolójában kiemeli, ha az Igazgatóság az Auditbizottság javaslatával ellentétesen döntött valamilyen kérdésben (kitérve az Igazgatóság indokaira).
78. A 2023. üzleti évben a Társaságnál a Auditbizottság 9 alkalommal tartott ülést, melyből 3 alkalom személyes jelenléttel valamint 6 alkalom elektronikus hírközlő eszköz útján került megtartásra.

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

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

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

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

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

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

### **4. KÖNYVVIZSGÁLÓI TEVÉKENYSÉG**

85. Az Állandó Könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény) meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a Társaság Számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.
86. Az Állandó Könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb 5 (öt) évre választja meg a Társaság közgyűlése.
87. Az Állandó Könyvvizsgáló kérheti, hogy a Felügyelőbizottság az általa javasolt témát tűzze napirendjére, valamint a Felügyelőbizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehet. A Felügyelőbizottság felhívása esetén a Felügyelőbizottság ülésén köteles részt venni.
88. A Társaság Állandó Könyvvizsgálója az NTG AUDIT Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1134 Budapest, Csángó utca 30. 6. em. 1., cégjegyzékszám: 01-09-565498; Kamarai nyilvántartási szám: 004356), a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Dr. Nagy Béla (an.: Laczi Edit, lakóhelye: 6000 Kecskemét, Nyíri út 3. 1. em. 10.; Kamarai nyilvántartási szám: 005075). Az Állandó Könyvvizsgáló megbízatása 2026. május 31-ig szól. Az Állandó Könyvvizsgáló látta el a 2023. pénzügyi évben a Társaság könyvvizsgálatát.
89. Az Állandó Könyvvizsgáló nem végzett nem az auditálással kapcsolatos tevékenységet a Társaság számára.

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

90. A Társaság nyilvánosan működő részvénytársaságként figyelmet fordít a rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségei késedelem nélküli teljesítésére. E körben betartja a vonatkozó jogszabályok, elsősorban a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX.

törvény (Tpt.), a Ptk., a Számviteli törvény, a MAR, valamint a BÉT Xtend Üzletszabályzat vonatkozó előírásait.

91. A Társaság a rendszeres, rendkívüli és egyéb tájékoztatási kötelezettségeinek magyar nyelven tesz eleget a vonatkozó jogszabályok és a BÉT Xtend Üzletszabályzat előírásai szerint.
92. A Társaság a hirdetményeit az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapján (<https://chameleon-smarthome.com/befektetoknek>), a BÉT hivatalos oldalán ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)), valamint az MNB közzétételi honlapján ([www.kozzetelek.mnb.hu](http://www.kozzetelek.mnb.hu)) teszi közzé.
93. A Társaság bennfentes információk kezelésére vonatkozó szabályzata tartalmazza a Társaságot terhelő rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettségeket, valamint azok teljesítésére vonatkozó szabályokat. A Társaságnak külön belső közzétételi szabályzata jelenleg nincs.
94. A Társaság a MAR szabályainak megfelelően kezeli a rá vonatkozó bennfentes információkat, és azokat haladéktalanul közzéteszi.
95. A Társaság rendelkezik a bennfentes információ kezelésére vonatkozó szabállyal, amely a Társaság honlapján elérhető. A Társaság vezeti a bennfentesek jegyzékét, a bennfentes személyeket tájékoztatja a rájuk vonatkozó kötelezettségekről és az e kötelezettségek megszegése esetén alkalmazható szankciókról. A Társaság betartja a MAR vezetők ügyleteire, valamint a velük szoros kapcsolatban álló személyekre vonatkozó előírásait, gondoskodik a vezetők ügyleteinek bejelentéséről. A Társaság betartja a MAR ügyletkötési tilalomra vonatkozó szabályait. A Társaság betartja és alkalmazza a piaci tapogatózás szabályait, erre vonatkozó nyomtatványokkal rendelkezik.

## **6. A RÉSZVÉNYESI JOGOK GYAKORLÁSÁNAK ÁTTEKINTŐ ISMERTETÉSE**

96. A részvényes a Társasággal szembeni részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha őt a részvénykönyvbe bejegyezték. Ennek elmaradása a részvény feletti tulajdonjoga gyakorlását nem akadályozza.
97. A részvényes jogosult a közgyűlésen személyesen vagy képviselő útján részt venni, ott felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény alapján pedig szavazni. A közgyűlésen az a részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott vehet részt, akit legkésőbb a közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon a részvénykönyvbe bejegyezték.
98. A részvényest a törzsrészvénye névértékével arányos szavazati jog illeti meg.
99. A részvényes a részvényei névértékével arányos osztalékra jogosult, amelyet a Társaság a közgyűlés döntése alapján a saját tőkéjéből az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalékból teljesíthet.

100. A részvényes osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult. Az osztalék kifizetéséről az Igazgatóság köteles gondoskodni. A Társaság a BÉT Xtend Üzletszabályzatában meghatározott „Ex-Kupon Nap” előtt 2 (kettő) kereskedési nappal nyilvánosságra hozza az osztalék végleges mértékét. Az Ex-Kupon Nap legkorábban az osztalék mértékét megállapító közgyűlést követő 3. (harmadik) kereskedési nap lehet.
101. A szavazatok legalább 1 %-ával (egy százalékaival) rendelkező részvényesek írásban, az ok megjelölésével kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére, továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.
102. A szavazatok legalább egy (1) százalékaival együttesen rendelkező részvényesek tiltakozása esetén nem tartható konferencia-közgyűlés.

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

103. A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll. A közgyűlés az Alapszabály szerint meghatározott kérdésekben, valamint jogszabály által hatáskörébe rendelt kérdésben hoz döntést.
104. A Társaság rendes és rendkívüli közgyűlést tart. A közgyűlés lebonyolításának szabályait a Társaság Alapszabálya részletesen rögzíti.
105. A közgyűlés a részvényesek személyes jelenlétével, vagy konferencia-közgyűlés keretében is megtartható. A konferencia-közgyűlés olyan telekommunikációs eszköz (pl. MS Teams vagy Zoom meeting) 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.
106. A közgyűlés összehívásáról az Igazgatóság gondoskodik a meghívó hirdetmény útján, a közgyűlés kezdő időpontját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően történő közzétételével. A hirdetmény tartalmazza az Alapszabály és a Ptk. által előírt elemeket és tájékoztatásokat. A közgyűlést megelőzően legalább 21 (huszonegy) nappal az Igazgatóság nyilvánosságra hozza az összehívás időpontjában meglévő részvények számára és a szavazati jogok arányára vonatkozó összesített adatokat, az előterjesztéseket, az azokra vonatkozó felügyelőbizottsági jelentéseket, valamint a határozati javaslatokat, és a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványokat.
107. A Társaság a közgyűlés időpontjára a KELER Zrt.-től tulajdonosi megfeleltetést kér és a tulajdonosi megfeleltetés eredményének megfelelő adatokat a részvénykönyvbe bejegyzi, s azt a közgyűlés kezdőnapját megelőző 2. (második) munkanapon 18 (tizennyolc) órakor a tulajdonosi megfeleltetés adataival lezárja.

108. A közgyűlésen az Igazgatóság tagjai, a Felügyelőbizottság tagjai, az Auditbizottság tagjai és az Állandó Könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, a Kijelölt Tanácsadó és a BÉT képviselője a közgyűlésen felszólalhat.
109. A közgyűlés akkor határozatképes, ha a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlést kell tartani, ami a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 3 (három), de legfeljebb 21 (huszonegy) napnak kell eltelnie.
110. A közgyűlésen megjelent részvényesekről az Alapszabály és a Ptk. szerinti tartalommal jelenléti ív készül.
111. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni az Alapszabályban és a Ptk.-ban előírt tartalommal. A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, a közgyűlésen jelen lévő részvényes hitelesíti. Az Igazgatóság a közgyűlési jegyzőkönyvet és a jelenléti ívet a közgyűlés befejezését követő 30 (harminc) napon belül benyújtja a cégbíróságnak.
112. A Társaság a 2023. évi rendes közgyűlését 2023. május 26. napján tartotta meg. Ezenkívül sor került rendkívüli közgyűlés összehívására és megtartására 2023. márcus 27. és 2023. augusztus 21. napján.

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

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

Budapest, 2024. 05. 27.

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

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

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

### **Ajánlásoknak való megfelelés szintje**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

1.1.2. A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:



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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: Ha Társaság közgyűlésein olyan kérdés merül fel, amelyre a testületek jelenlévő képviselői, vagy könyvvizsgáló nem tud kielégítően válaszolni, a Társaság gondoskodni fog a közgyűlést követő részvényesi tájékoztatásról.

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság nem alkalmaz összevont szavazási eljárást.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság tájékoztatni fogja a részvényesi támogatással jelölt vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok esetén a támogató részvényes(ek) személyéről a közgyűlést.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: Az alapszabály szerint az alapszabály-módosításra a szokásos eljárás szerinti külön-külön határozatok meghozatalával kerül sor.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság az alapszabály szerint a közgyűlési határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyv kivonatát a közgyűlést követő 30 napon belül közzéteszi.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság tagjai, valamint a vezérigazgató részére a javadalmazási politikával összhangban fizet javadalmazást. A megbízási jogviszonyban álló igazgatósági tag a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesül. A munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagok a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesülnek. A javadalmazási politika szerint a vezérigazgató részére a Javadalmazási Bizottság határozza meg a teljesítménykritériumokat.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság 2023. március 27-én tartott közgyűlésen fogadta el a javadalmazási politikáját. A Társaság az igazgatóság, felügyelőbizottság, auditbizottság tagjai, valamint a vezérigazgató részére a javadalmazási politikával összhangban fizet javadalmazást. A megbízási jogviszonyban álló igazgatósági tag a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesül. A munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A felügyelőbizottsági és auditbizottsági tagok a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesülnek. A javadalmazási politika szerint a vezérigazgató részére a Javadalmazási Bizottság határozza meg a teljesítménykritériumokat. A teljesítményalapú javadalmazás esetén a teljesítménykritériumok meghatározása a javadalmazási politikában foglaltakra figyelemmel történik.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A javadalmazási politikát a Társaság Igazgatósága a 9/2023. számú igazgatósági határozattal fogadta el, a Társaság Felügyelőbizottsága pedig a 3/2023.03.03. számú felügyelőbizottsági határozattal a Társaság Közgyűlése számára a véleménynyilvánító szavazás során elfogadásra javasolta. A Társaság Közgyűlése a javadalmazási politikát a 2023. március 27-én a Ptk. 3:268. § (2) bekezdés szerinti véleménynyilvánító szavazáson a 4/2023.03.27 számú határozatával jóváhagyólag elfogadta.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A javadalmazási politikát a Társaság Igazgatósága a 9/2023. számú igazgatósági határozattal fogadta el, a Társaság Felügyelőbizottsága pedig a 3/2023.03.03. számú felügyelőbizottsági határozattal a Társaság Közgyűlése számára a véleménynyilvánító szavazás során elfogadásra javasolta. A Társaság Közgyűlése a javadalmazási politikát a 2023. március 27-én a Ptk. 3:268. § (2) bekezdés szerinti véleménynyilvánító szavazáson a 4/2023.03.27 számú határozatával jóváhagyólag elfogadta.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság 2023. március 27-én tartott közgyűlésen fogadta el a javadalmazási politikáját. A Társaság az igazgatóság, valamint a vezérigazgató részére a javadalmazási politikával összhangban fizet javadalmazást. A megbízási jogviszonyban álló igazgatósági tag a havi fix megbízási díjon felül további, így teljesítményalapú javadalmazásban sem részesül. A munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A javadalmazási politika szerint a vezérigazgató részére a Javadalmazási Bizottság (tagjait az Igazgatóság jelöli ki) határozza meg a teljesítménykritériumokat. A teljesítményalapú javadalmazás esetén a teljesítménykritériumok meghatározása a javadalmazási politikában foglaltakra figyelemmel történik. Az Igazgatóság által átruházott hatáskörben a Vezérigazgató jogosult a munkáltatói jogok gyakorlására a vezető állású munkavállalók és C-level munkavállalók felett (kivéve a munkaviszony megszüntetéséről szóló döntést).

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: 2023. március 27-én a közgyűlés véleménynyilvánító szavazáson jóváhagyta a Társaság javadalmazási politikáját, ami rögzíti az Igazgatóság munkaviszonyban álló tagjait és a Vezérigazgatót illető éves és eseti jellegű jutalmak meghatározásának és odaítélésének feltételeit.

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: 2023. március 27-én a közgyűlés véleménynyilvánító szavazáson jóváhagyta a Társaság javadalmazási politikáját, ami rögzíti az Igazgatóság munkaviszonyban álló tagjait és a Vezérigazgatót illető éves és eseti jellegű jutalmak meghatározásának és odaítélésének feltételeit. A javadalmazási politika szerint a munkaviszonyban álló igazgatósági tag teljesítménykritériumaira az Igazgatóság elnöke, az igazgatóság elnöke esetén az igazgatóság másik tagja tesz javaslatot, és az igazgatóság dönt róla. A vezérigazgató kapcsán a pénzügyi és nem pénzügyi teljesítménykritériumokat a Javadalmazási Bizottság, az igazgatósági tag esetén az igazgatóság határozza meg. A pénzügyi teljesítménykritériumok meghatározása és értékelése a Társaság árbevétele alapján történik. A nem pénzügyi kritériumok meghatározása és értékelése a Társaságnak az Igazgatóság által meghatározott társadalmi felelősségvállalással, fenntarthatósággal kapcsolatos céljai és a munkavállalóval szemben meghatározott egyéni célok alapján történik. Egyéni célok körébe az adott igazgatósági tag,

ill. a vezérigazgató feladatkörébe tartozó projektek sikeres lebonyolítása tartozhat. A javadalmazási politika, valamint az azzal összhangban rögzített teljesítménykritériumok nem a részvényárfolyamok rövid távú maximalizálására ösztönzik a hatályuk alá tartozó személyeket, hanem a Társaság hosszú távú céljainak és növekedésének megvalósítására motiválnak.

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: Az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjai a Társaság közgyűlése által 2023. március 27-én jóváhagyott javadalmazási politikában és a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság tagjainak havi fix megbízási díjról, valamint a megbízási jogviszonyban eljáró igazgatósági tagok a megbízási díjról, illetve a munkaviszonyban eljáró igazgatósági tag a munkabér megállapításáról szóló közgyűlési határozatokban foglaltak szerint részesül javadalmazásban a 2023-as pénzügyi évben. A Társaság először a 2023-es pénzügyi évre vonatkozóan, 2024-ben javadalmazási jelentést készített és azt az évi rendes közgyűlés elé terjesztette.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

1.6.3. A társaság közzétette éves társasági eseménynaptárát.

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság a részvényei Xtend bevezetését megelőzően közzétett információs dokumentumban, valamint az információs dokumentum 1. sz. kiegészítésében közzétette a Társaság, Szarvas Péter, Biró Róbert mint a Társaság igazgatósági tagjai és alapítói, valamint az MFB Növekedési Tőkealap (képviselet: Hiventures Zrt.) között létrejött szindikátusi szerződés főbb rendelkezéseit, így azt is, hogy az MFB Növekedési Tőkealap a szerződés szerint jogosult egy tagot jelölni a Társaság igazgatóságába, valamint felügyelőbizottságába és auditbizottságába.

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**



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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A testületek ügyrendje előírja, hogy az üléseket megelőzően a meghívóval együtt meg kell küldeni a szükséges előterjesztéseket és iratokat, ami alapján főszabály szerint a tagok legalább öt munkanappal megelőzően megkapják az előterjesztéseket. A speciális szabályok szerint az ülés tartása nélküli határozathozatalokat megelőzően előfordulhat, hogy kevesebb mint öt munkanap áll a testületi tagok rendelkezésére az előterjesztésekhez való hozzáféréshez.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A testületek ügyrendje biztosítja az ülések szabályszerű lefolyását, és az ülésekről jegyzőkönyv készítését.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaság alapszabálya szerint a testületi tagok megválasztása a közgyűlés hatáskörébe tartozik. Az alapszabály rendezi a közgyűlés megtartásának módját, így a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kell hozni a testületi tagok jelölésére, a tagokra vonatkozó információkat.

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: 2023. március 27-én a közgyűlés véleménynyilvánító szavazáson jóváhagyta a Társaság javadalmazási politikáját, ami rögzíti az Igazgatóság munkaviszonyban álló tagjait és a Vezérigazgatót illető éves és eseti jellegű jutalmak meghatározásának és odaítélésének feltételeit. A javadalmazási politika biztosítja a menedzsment tevékenységének objektív értékelését.

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A testületek felállítása óta ilyenre nem került sor.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál jelenleg nem működik elkülönült belső ellenőrzés.

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál jelenleg nem működik elkülönült belső ellenőrzés.

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

## **XX. Javaslatoknak való megfelelés szintje**

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat:

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

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

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

**Igen**

**Nem**

Magyarázat: A BÉT Xtend Üzletszabályzata szerint a Társaság negyedéves befektetői tájékoztatásra a Társaság működéséről, valamint pénzügyi és vagyoni helyzetéről nem köteles.

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

**Igen**

**Nem**

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